

Uchwała Nr XXXIII/241/16
Rady Miejskiej w Byczynie
z dnia 29 grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Byczyna na lata 2017–2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t Dz. U. z 2016 roku, poz. 446 z późn.zm.), art. 228, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2016 roku, poz.1870) Rada Miejska w Byczynie uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Byczyna na lata 2017–2034 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Byczyny do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Byczyny do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Byczyny.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

§ 7. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr XX/138/15 Rady Miejskiej w Byczynie z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2034.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Byczynie

Adam Radom

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	40 232 194,33	38 355 280,11	4 620 503,00	20 000,00	10 249 134,44	4 538 300,00	11 334 799,00	12 130 843,67	1 876 914,22	1 235 000,00	641 914,22	
2018	43 790 531,86	38 091 070,05	4 600 000,00	20 000,00	10 171 070,05	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	5 699 461,81	300 000,00	3 410 120,00	
2019	46 259 651,10	38 420 000,00	4 600 000,00	20 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	7 839 651,10	300 000,00	1 894 333,00	
2020	39 515 600,00	38 420 000,00	4 600 000,00	20 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	1 095 600,00	300 000,00	795 600,00	
2021	38 975 000,00	38 420 000,00	4 600 000,00	20 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	555 000,00	300 000,00	255 000,00	
2022	41 695 000,00	38 420 000,00	4 600 000,00	20 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	3 275 000,00	300 000,00	2 975 000,00	
2023	41 495 000,00	38 420 000,00	4 600 000,00	20 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	3 075 000,00	100 000,00	2 975 000,00	
2024	38 520 000,00	38 420 000,00	4 600 000,00	20 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	11 200 000,00	12 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	36 282 439,00	36 282 439,00	4 628 959,00	20 573,00	10 072 246,00	5 657 616,00	11 006 635,00	10 554 026,00	0,00	0,00	0,00	
2026	37 313 606,00	37 313 606,00	4 761 613,00	21 163,00	10 352 294,00	5 819 749,00	11 322 058,00	10 856 478,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 074 324,00	38 074 324,00	4 898 069,00	21 769,00	10 340 368,00	5 986 528,00	11 646 520,00	11 167 598,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 165 438,00	39 165 438,00	5 038 435,00	22 393,00	10 636 697,00	6 158 087,00	11 980 280,00	11 487 633,00	0,00	0,00	0,00	
2029	40 232 579,00	40 232 579,00	5 175 717,00	23 003,00	10 926 515,00	6 325 876,00	12 306 707,00	11 800 637,00	0,00	0,00	0,00	
2030	41 328 797,00	41 328 797,00	5 316 740,00	23 630,00	11 224 230,00	6 498 237,00	12 642 028,00	12 122 169,00	0,00	0,00	0,00	
2031	42 454 883,00	42 454 883,00	5 461 605,00	24 274,00	11 530 057,00	6 675 294,00	12 986 485,00	12 452 462,00	0,00	0,00	0,00	
2032	43 581 710,00	43 581 710,00	5 606 566,00	24 918,00	11 836 085,00	6 852 468,00	13 331 169,00	12 782 972,00	0,00	0,00	0,00	
2033	44 738 444,00	44 738 444,00	5 755 374,00	25 579,00	12 150 235,00	7 034 344,00	13 685 002,00	13 122 254,00	0,00	0,00	0,00	
2034	45 894 330,00	45 894 330,00	5 904 073,00	26 240,00	12 464 155,00	7 216 087,00	14 038 575,00	13 461 287,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
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		
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]									
2017	41 912 809,13	38 246 902,93	0,00	0,00	0,00	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	3 665 906,20
2018	43 482 799,79	34 587 593,32	0,00	0,00	0,00	1 332 055,84	1 331 055,84	0,00	0,00	8 895 206,47
2019	45 557 199,10	34 157 674,37	0,00	0,00	x	1 378 276,54	1 377 276,54	0,00	0,00	11 399 524,73
2020	38 525 600,00	33 198 176,34	0,00	0,00	x	1 279 564,82	1 278 564,82	0,00	0,00	5 327 423,66
2021	37 725 000,00	33 609 409,18	0,00	0,00	x	1 193 323,86	1 192 323,86	0,00	0,00	4 115 590,82
2022	40 645 000,00	34 270 493,18	0,00	0,00	x	1 102 256,24	1 101 256,24	0,00	0,00	6 374 506,82
2023	40 395 000,00	33 833 862,35	0,00	0,00	x	1 009 097,11	1 008 097,11	0,00	0,00	6 561 137,65
2024	37 520 000,00	33 146 047,63	0,00	0,00	x	923 720,34	922 720,34	0,00	0,00	4 373 952,37
2025	35 182 439,00	30 633 822,21	0,00	0,00	x	831 431,34	831 431,34	0,00	0,00	4 548 616,79
2026	35 813 606,00	31 824 218,40	0,00	0,00	x	734 563,84	734 563,84	0,00	0,00	3 989 387,60
2027	36 070 394,05	32 583 732,05	0,00	0,00	x	670 204,00	670 204,00	0,00	0,00	3 486 662,00
2028	37 165 438,00	33 821 676,00	0,00	0,00	x	568 010,00	568 010,00	0,00	0,00	3 343 762,00
2029	38 232 579,00	34 592 599,00	0,00	0,00	x	482 010,00	482 010,00	0,00	0,00	3 639 980,00
2030	39 328 797,00	35 386 078,00	0,00	0,00	x	387 010,00	387 010,00	0,00	0,00	3 942 719,00
2031	40 454 883,00	36 202 699,00	0,00	0,00	x	292 010,00	292 010,00	0,00	0,00	4 252 184,00
2032	41 581 710,00	37 032 103,00	0,00	0,00	x	197 010,00	197 010,00	0,00	0,00	4 549 607,00
2033	42 738 444,00	37 885 303,00	0,00	0,00	x	102 010,00	102 010,00	0,00	0,00	4 853 141,00
2034	44 746 756,36	38 771 623,00	0,00	0,00	x	27 255,00	27 255,00	0,00	0,00	5 975 133,36
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-1 680 614,80	2 182 098,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 251,54	1 680 614,80	115 847,26	0,00
2018	307 732,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	702 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 003 929,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 147 573,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	501 484,00	501 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	307 732,07	307 732,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	702 452,00	702 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 003 929,95	2 003 929,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 147 573,64	1 147 573,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	24 151 687,66	0,00	108 377,18	108 377,18
2018	29 707 276,62	0,00	3 503 476,73	3 503 476,73
2019	28 312 726,99	0,00	4 262 325,63	4 262 325,63
2020	26 604 869,33	0,00	5 221 823,66	5 221 823,66
2021	24 610 292,82	0,00	4 810 590,82	4 810 590,82
2022	22 788 003,00	0,00	4 149 506,82	4 149 506,82
2023	20 886 968,35	0,00	4 586 137,65	4 586 137,65
2024	19 056 118,98	0,00	5 273 952,37	5 273 952,37
2025	17 094 345,19	0,00	5 648 616,79	5 648 616,79
2026	15 151 503,59	0,00	5 489 387,60	5 489 387,60
2027	13 147 573,64	0,00	5 490 591,95	5 490 591,95
2028	11 147 573,64	0,00	5 343 762,00	5 343 762,00
2029	9 147 573,64	0,00	5 639 980,00	5 639 980,00
2030	7 147 573,64	0,00	5 942 719,00	5 942 719,00
2031	5 147 573,64	0,00	6 252 184,00	6 252 184,00
2032	3 147 573,64	0,00	6 549 607,00	6 549 607,00
2033	1 147 573,64	0,00	6 853 141,00	6 853 141,00
2034	0,00	0,00	7 122 707,00	7 122 707,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik ^x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.)] + [(2.1.) - (2.1.2.) + (15.2)]}{[(1) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	3,34%	4,89%	4,87%	TAK	TAK
2018	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	8,69%	3,83%	3,82%	TAK	TAK
2019	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	9,86%	4,77%	4,75%	TAK	TAK
2020	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	13,97%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2021	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	13,11%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2022	5,16%	5,16%	0,00	5,16%	10,67%	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2023	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	11,29%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2024	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	13,95%	11,69%	11,69%	TAK	TAK
2025	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	15,57%	11,97%	11,97%	TAK	TAK
2026	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	14,71%	13,60%	13,60%	TAK	TAK
2027	7,02%	7,02%	0,00	7,02%	14,42%	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2028	6,56%	6,56%	0,00	6,56%	13,64%	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2029	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	14,02%	14,26%	14,26%	TAK	TAK
2030	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	14,38%	14,03%	14,03%	TAK	TAK
2031	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	14,73%	14,01%	14,01%	TAK	TAK
2032	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	15,03%	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2033	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	15,32%	14,71%	14,71%	TAK	TAK
2034	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	15,52%	15,03%	15,03%	TAK	TAK
2035	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	15,29%	15,29%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4			
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]						
2017	0,00	0,00	14 704 257,00	3 639 400,00	2 731 220,05	1 417 524,67	1 313 695,38	2 220 427,00	1 142 710,12	0,00	
2018	307 732,07	0,00	13 500 000,00	3 800 000,00	8 876 246,52	781 040,00	8 095 206,52	3 706 121,97	3 124 742,69	75 000,00	
2019	702 452,00	0,00	13 500 000,00	3 900 000,00	10 649 524,73	50 000,00	10 599 524,73	3 788 955,63	1 965 251,00	0,00	
2020	990 000,00	0,00	13 500 000,00	3 900 000,00	4 936 377,98	0,00	4 936 377,98	1 653 857,66	3 673 566,00	0,00	
2021	1 250 000,00	230 000,00	13 500 000,00	3 900 000,00	1 044 576,51	0,00	1 044 576,51	744 576,51	3 371 014,31	0,00	
2022	1 050 000,00	0,00	13 500 000,00	3 900 000,00	4 272 289,82	0,00	4 272 289,82	1 772 289,82	4 602 217,00	0,00	
2023	1 100 000,00	80 000,00	13 500 000,00	3 900 000,00	4 301 034,65	0,00	4 301 034,65	4 301 034,65	2 260 103,00	0,00	
2024	1 000 000,00	80 000,00	13 500 000,00	3 900 000,00	830 849,37	0,00	830 849,37	830 849,37	3 543 103,00	0,00	
2025	1 100 000,00	80 000,00	13 859 876,00	4 003 964,00	861 773,79	0,00	861 773,79	861 773,79	3 686 843,00	0,00	
2026	1 500 000,00	1 080 000,00	14 229 346,00	4 110 700,00	442 841,60	0,00	442 841,60	442 841,60	3 546 546,00	0,00	
2027	2 003 929,95	1 545 000,00	14 608 665,00	4 220 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 486 662,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	14 998 095,00	4 332 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 343 762,00	0,00	
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	15 388 750,00	4 445 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 639 980,00	0,00	
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	15 789 581,00	4 561 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 942 719,00	0,00	
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	16 200 852,00	4 680 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 252 184,00	0,00	
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	16 617 890,00	4 800 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549 607,00	0,00	
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	17 045 664,00	4 924 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853 141,00	0,00	
2034	1 147 573,64	1 147 573,64	17 479 246,00	5 049 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 975 133,36	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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 ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	2 590 364,67	2 590 364,67	0,00	891 249,35	891 249,35	0,00	3 399 800,00	2 889 830,00	0,00
2018	570 000,00	570 000,00	0,00	3 710 120,00	3 710 120,00	0,00	765 840,00	650 964,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 894 333,00	1 894 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	795 600,00	795 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 975 000,00	2 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 975 000,00	2 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
2017	2 951 292,54	2 906 484,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 372 321,97	4 722 321,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 055 205,63	4 335 205,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 233 457,66	1 513 457,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 719 576,51	999 576,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 467 289,82	3 747 289,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 496 034,65	3 776 034,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 550 849,37	830 849,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 581 773,79	861 773,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	562 841,60	442 841,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	501 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	241 480,53	5 863 321,03	336 678,97	0,00	336 678,97	0,00	0,00
2019	679 962,00	5 171 223,40	692 097,63	0,00	692 097,63	0,00	0,00
2020	590 000,00	4 453 365,74	717 857,66	0,00	717 857,66	0,00	0,00
2021	950 000,00	3 708 789,23	744 576,51	0,00	744 576,51	0,00	0,00
2022	750 000,00	2 936 499,41	772 289,82	0,00	772 289,82	0,00	0,00
2023	800 000,00	2 135 464,76	801 034,65	0,00	801 034,65	0,00	0,00
2024	800 000,00	1 304 615,39	830 849,37	0,00	830 849,37	0,00	0,00
2025	800 000,00	442 841,60	861 773,79	0,00	861 773,79	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	0,00	442 841,60	0,00	442 841,60	0,00	0,00
2027	2 003 929,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 147 573,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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 określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 228 667,35	2 731 220,05	8 876 246,52	10 649 524,73	4 936 377,98	1 044 576,51
1.a	- wydatki bieżące				4 495 997,00	1 417 524,67	781 040,00	50 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 732 670,35	1 313 695,38	8 095 206,52	10 599 524,73	4 936 377,98	1 044 576,51
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:				34 913 502,58	2 686 412,28	8 484 367,55	9 957 427,10	4 218 520,32	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 475 640,00	1 417 524,67	775 840,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.1.3	BYCZYŃSKI INKUBATOR GOSPODARKI SPOŁECZNEJ- OŚRODEK WSPARCIA EKONOMII SPOŁECZNEJ DLA SUBREGIONU PÓŁNOCNEGO - KONTINUACJA DZIAŁAŃ DOTYCZĄCYCH WSPARCIA EKONOMII SPOŁECZNEJ	Gmina Byczyna	2016	2018	3 165 640,00	1 090 364,67	265 840,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	DZIAŁANIA INFORMACYJNO PROMOCYJNE W ZAKRESIE OSZCZĘDNOŚCI ENERGII, EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ I OZE - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2017	2018	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	TWOJE ŻYCIE NASZA WSPÓLNA SPRAWA II - AKTYWIZACJA SPOŁECZNA I ZAWODOWA DLA OSÓB BEZROBOTNYCH,NIEPEŁNOSPRAWNYCH CHCĄCYCH PODNIEŚĆ LUB ZMNIENIĆ WŁASNE KWALIFIKACJE	Gmina Byczyna	2016	2018	1 250 000,00	327 160,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	WPROWADZENIE SYSTEMU ZIELONYCH ZAMÓWIENI PUBLICZNYCH - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2017	2020	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 437 862,58	1 268 887,61	7 708 527,55	9 907 427,10	4 218 520,32	300 000,00
1.1.2.1	ADAPTACJA BUDYNKU SPICHLERZOWO-MAGAZYNOWEGO NA ŚWIETLICĘ WIEJSKĄ KOCHŁOWICE-BISKUPICE - UTWORZENIE MIEJSCA SPOTKAŃ DLA MIESZKAŃCÓW	Gmina Byczyna	2015	2018	502 500,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	BUDOWA CHODNIKA W ROSZKOWICACH I ŚCIEŻKI ROWEROWEJ WZDŁUŻ DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 487 - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2019	2023	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	BUDOWA DROGI W CIECIERZYNIE (DZIAŁKA NR 356/1;356/2;468/1) - POPRAWA DOJAZDU DO GOSPODARSTW ROLNYCH	Gmina Byczyna	2014	2017	690 476,61	689 476,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ KOCHŁOWICE - BISKUPICE-POLANOWICE-BY CZYNA - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2017	2018	1 329 411,00	329 411,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ WZDŁUŻ DROGI KRAJOWEJ NR 11 - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2017	2023	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	BUDOWA WIAT I WYPOSAŻENIE PRZYSTANKÓW AUTOBUSOWYCH BĘDĄCYCH WŁASNOŚCIĄ GMINY BY CZYNA - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2017	2019	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	MONTAŻ INSTALACJI FOTOWOLTAICZNYCH W BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ I WYMIANA OŚWIETLENIA NA ENERGOOSZCZĘDNE - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2017	2020	75 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.11	PRACE TERMOMODERNIZACYJNE W BUDYNKACH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY /WYMIANA OŚWIETLENIA - EFEKT EKOLOGICZNY	Gmina Byczyna	2017	2023	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.12	PRZEBUDOWA DROGI W WOJSŁAWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY	Gmina Byczyna	2015	2020	1 317 300,00	0,00	333 087,00	984 213,00	0,00	0,00
1.1.2.13	PRZEBUDOWA DROGI WEWNĘTRZNEJ W JAŚKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY	Gmina Byczyna	2016	2019	2 274 801,00	0,00	1 336 156,00	937 645,00	0,00	0,00
1.1.2.15	TEMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - OSIĄGNIĘCIE EFEKTU EKOLOGICZNEGO	Gmina Byczyna	2018	2020	2 500 000,00	0,00	589 000,00	1 000 000,00	911 000,00	0,00
1.1.2.16	RENOWACJA ZABYTKOWEGO OBWAROWANIA MIASTA - ZABEZPIECZENIE ZABYTKOWEGO OBWAROWANIA MIASTA CELEM ZACHOWANIA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO MIASTA ORAZ UDOSTĘPNIENIA NA CELE TURYSTYCZNE	Gmina Byczyna	2017	2020	13 898 373,97	250 000,00	3 455 284,55	6 910 569,10	3 282 520,32	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				6 315 164,77	44 807,77	391 878,97	692 097,63	717 857,66	744 576,51
1.3.1	- wydatki bieżące				20 357,00	0,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	PROCES CERTYFIKACJI ZGODNOŚCI WDROŻONEGO W UM W BYCZYNIE SYSTEMU ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ Z NORMĄ PNEN ISO 9001:2015 - UZYSKANIE CERTYFIKATU ISO PRZEZ URZĄD MIEJSKI	Gmina Byczyna	2016	2018	20 357,00	0,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 294 807,77	44 807,77	386 678,97	692 097,63	717 857,66	744 576,51

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 801,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 898 373,97

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	0,00	0,00	0,00
772 289,82	801 034,65	830 849,37	861 773,79	442 841,60	0,00	6 315 164,77
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 357,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 357,00

772 289,82	801 034,65	830 849,37	861 773,79	442 841,60	0,00	6 294 807,77
------------	------------	------------	------------	------------	------	--------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.5	PRZEBUDOWA STADIONU IM. KAZIMIERZA G ÓRSKIEGO W BYCZYNIĘ - POLEPSZENIE INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ DLA MIESZKAŃCÓW GMINY	Gmina Byczyna	2017	2026	6 294 807,77	44 807,77	386 678,97	692 097,63	717 857,66	744 576,51

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
772 289,82	801 034,65	830 849,37	861 773,79	442 841,60	0,00	6 294 807,77

objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2034

1. Przyjęte wielkości dotyczące dochodów bieżących w kwocie 38 355 280,11 zł oparte są o dane z lat ubiegłych skorygowane o wskaźniki i informacje określone przez Ministerstwo Finansów i Burmistrza Byczyny, przy czym dochody dotyczące projektów unijnych na lata 2016-2018 zostały określone w oparciu o napisane wnioski na realizację projektów, nie mamy jeszcze podpisanych umów, co zostało uwzględnione w WPF-ie. W roku 2017 zaplanowano środki z Unii Europejskiej w kwocie 2 210 858,89 zł.

W kolejnych latach budżetowych planowane dochody bieżące utrzymano mniej więcej na stałym poziomie z niewielkim wzrostem.

Na pewno trzeba będzie podjąć wiele działań związanych z pozyskaniem nowych dochodów bieżących i trzeba będzie "podnieść" stawki na dochody, które są realizowane np. podatki, czynsze. Nasza Gmina od 2-3 lat nie podnosi w ogóle, albo w niewielkim stopniu zarówno stawek podatków jak i czynszów i różnych innych opłat np. opłata za zajęcie pasa drogowego. W takim stanie rzeczy świadomie rezygnujemy z należnych nam dochodów i nikt nam ich nie zrekompensuje. W dłuższym okresie czasu, doprowadzi to do tego, że nie będzie można uchwalić budżetu i sporządzić prawidłowego WPF-u, bowiem wszelkie wskaźniki dopuszczające uchwalenie budżetu oraz uchwalenie WPF-u opierają się na planowanych, a po zakończeniu roku, na wykonanych dochodach. Poza tym pierwsza zasada, której nie wolno złamać, mówi o tym, że dochody bieżące muszą być większe od wydatków bieżących.

2. Dochody majątkowe w roku 2017 w kwocie 1 876 914,22 zł są to dochody zaplanowane na projekty unijne "Droga w Ciecierzynie"- 417 730,00 zł i na "Renowację zabytkowego obwarowania miasta Byczyna"- 172 764,22 zł ponadto planuje się dochody które można uzyskać ze sprzedaży mienia w tym ze sprzedaży działek na ulicy Borkowskiej w Byczynie, które wcześniej zostały uzbrojone i lokali komunalnych.

W kolejnych latach budżetowych następuje znaczny wzrost dochodów majątkowych w związku z planowaną "Renowacją zabytkowego obwarowania miasta ,gdzie założono dofinansowanie z UE.

3. Planowane wydatki bieżące roku 2017 wynoszą 38 246 902,93 zł. W ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki na wszystkie zadania, które gmina zobowiązana jest realizować, co najmniej na poziomie roku 2016.

W ramach wydatków bieżących realizowane będą wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 14 704 257,00 zł, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 3 639 400,00 zł oraz wydatki na obsługę długu w kwocie 1 078 000,00 zł.

Na rok 2017 zaplanowano wydatki na zbliżonym poziomie do roku 2016, natomiast w latach następnych pomniejszono plan wydatków bieżących o planowane inwestycje z udziałem środków UE które realizowane będą pod warunkiem uzyskania dofinansowania.

4. Planowane wydatki majątkowe w roku 2017 wynoszą 3 665 906,20 zł. W ramach powyższych wydatków realizowane będą inwestycje, zgodnie z załącznikiem nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

5. Dane dotyczące przychodów z tytułu pożyczek i kredytów w łącznej kwocie 2 182 098,80 zł w roku 2017 zostały określone na podstawie planowanego do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki w roku 2017 w kwocie 2 066 251,54zł.

W przychodach 2017 roku uwzględniono również przychody z tytułu spłaty pożyczki przez Stowarzyszenie OSP w Kostowie w kwocie 115.847,26 zł.

W kolejnych latach nie zakładano przychodów z tytułu pożyczek i kredytów.

6. Rozchody określono w oparciu o harmonogramy spłat pożyczek i kredytów już zaciągniętych oraz tych planowanych do zaciągnięcia w latach 2017-2034 zgodnie z załącznikiem do niniejszego objaśnienia. W roku 2017 planowane rozchody wynoszą 501 484,00 zł.

Musimy zdawać sobie sprawę, że każde wprowadzenie do realizacji nowej inwestycji będzie pociągało za sobą uruchamianie kolejnych kredytów i pożyczek oczywiście jeżeli "wypracowywane" przez nas dochody będą większe. Bowiemy tylko większe dochody poprawią nasze wskaźniki i pozwolą na realizację nowych zadań.

Objaśnienia do kwoty długu na lata 2017-2034

W celu urealnienia kwoty długu na koniec 2016 roku należy:

1. Przyjąć zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30.09.2016 roku w kwocie **19 882 301,12 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb Z na 30.09.2016 roku zadłużenie długoterminowe wynosi 19 882 301,12 zł).
2. Zgodnie z podjętymi już uchwałami przyjąć uruchomienie w IV kwartale 2016 roku kredytów i pożyczek na kwotę 4 826 419,95 zł, czyli zwiększenie zadłużenia o ww kwotę.
3. Zgodnie z harmonogramami spłat kredytów i pożyczek, pomniejszyć zadłużenie o kwotę 2 121 800,95 zł tj. kwotę pozostająca do spłaty w IV kwartale 2016 roku.

Po wprowadzeniu ww zmian na dzień 31.12.2016 roku planowane zadłużenie gminy zamknie się kwotą **22 586 920,12 zł**. Jest to maksymalna kwota, przy uruchomieniu wszystkich zaplanowanych przychodów.

Wyżej wymienione zadłużenie obejmuje kredyty i pożyczki uruchomione na sfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w 2016r. oraz na spłatę kredytu uruchomionego na :

1. kredyt w BS Wołczyn pn. "Byczyński Inkubator Przedsiębiorczości w Polanowicach" 1.958.929,95 zł, zadanie nie zakończone, brak wpływu dofinansowania z UE

2017 rok

Planowane dochody i wydatki budżetu 2017 roku zostały szczegółowo omówione w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok. Wśród nich wyszczególnia się:

dochody bieżące na zadania dofinansowane z UE w kwocie 1 568 944,67 zł, które dotyczą nw. projektów:

1. BIGS Ośrodek Wsparcia Spółdzielczości Socjalnej I	1.090.364,67 zł
2. "Twoje Życie Nasza Wspólna Sprawa II"	378.580,00 zł
3. Projekt z Interreg V A Oś 2 pn. „Na kupieckim szlaku”	100.000,00 zł

dochody majątkowe w kwocie 1 876 914,22 zł, które dotyczą:

1. dofinansowania z UE w łącznej kwocie	641 914,22 zł w tym:
- budowa drogi w Ciecierzynie	417 730,00 zł
- parking przy Centrum Integracji Społecznej w Polanowicach	51 420,00 zł
- renowacja zabytkowego obwarowania miasta	172 764,22 zł

2. pozostałych dochodów	1 235 000,00 zł w tym:
- sprzedaż działek i gruntów niezabudowanych	1 034 000,00 zł
- sprzedaż mieszkań i lokali użytkowych	200.000,00 zł
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania	1 000,00 zł

W roku 2017 planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 2 066 251,54 zł na realizowane w 2017 r inwestycje.

Planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych zaplanowano w wysokości 501 484,00 zł.

Na koniec 2017 planowane zadłużenie wynosić będzie 24 151 687,66 zł.

Po spłacie rat kapitałowych oraz „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 44 807,77 zł na koniec roku 2017 planowane zadłużenie wynosić będzie 29 961 687,66 zł, w stosunku do planowanych dochodów na 2017 rok wynosi ok 74%. Jest to bardzo wysoki wskaźnik zadłużenia, który został podniesiony przez dodatkowo zaciągnięte kredyty oraz zaplanowany faktoring.

2018 rok

W roku 2018 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast po spłacie rat kapitałowych w wysokości 307 732,07 zł i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 336 678,97 zł . Na koniec roku 2018 planowane zadłużenie wynosić będzie 29 707 276,62 zł,

2019 rok

W roku 2019 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 702 452,00 zł i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 692 097,63 zł. Na koniec 2019 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 28 312 726,99 zł.

2020 rok

W roku 2020 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 990 000,00 zł. i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 717 857,66 zł. Na koniec 2020 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 26 604 869,33 zł.

2021 rok

W roku 2021 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1 250 000,00 zł. i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 744 576,51 zł. Na koniec 2021 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 24 610 292,82 zł.

2022 rok

W roku 2022 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1 050 000,00 zł. i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 772 289,82 zł. Na koniec 2022 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 22 788 003,00 zł.

2023 rok

W roku 2023 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1 100 000,00zł. i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 801 034,65 zł. Na koniec 2023 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 20 886 968,35 zł.

2024 rok

W roku 2024 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1.000.000,00 zł. i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 830 849,37 zł. Na koniec 2024 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 19 056 118,98 zł.

2025 rok

W roku 2025 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1.100.000,00 zł. i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 861 773,79 zł. Na koniec 2025 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 17 094 345,19 zł.

2026 rok

W roku 2026 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1.500.000,00 zł i „faktoringu” wykazanego w poz. „wydatki zmniejszające dług” w kwocie 442 841,60 zł. Na koniec 2026 roku planowane zadłużenie wynosić będzie 15 151 503,59 zł.

2027 rok

W roku 2027 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 003 929,95 zł.

Na koniec roku 2027 zadłużenie wynosić będzie 13 141 573,64 zł.

2028 rok

W roku 2028 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 000 000,00 zł.

Na koniec roku 2028 zadłużenie wynosić będzie 11 147 573,64 zł.

2029 rok

W roku 2029 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 000.000,00 zł.

Na koniec roku 2029 zadłużenie wynosić będzie 9 147 573,64 zł.

2030 rok

W roku 2030 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 000 000,00 zł

Na koniec roku 2030 zadłużenie wynosić będzie 7 147 573,64 zł.

2031 rok

W roku 2031 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 000 000,00 zł

Na koniec roku 2031 zadłużenie wynosić będzie 5 147 573,64 zł.

2032 rok

W roku 2032 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 000 000,00 zł

Na koniec roku 2032 zadłużenie wynosić będzie 3 147 573,64 zł.

2033 rok

W roku 2033 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 000 000,00 zł

Na koniec roku 2033 zadłużenie wynosić będzie 1 147 573,64 zł.

2034 rok

W roku 2034 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek, natomiast planowane rozchody, czyli spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 1 147 573,64 zł

Na koniec roku 2034 zadłużenie wynosić będzie 0 zł.

Podsumowując, należy zauważyć, że zadłużenie naszej gminy jest wysokie w stosunku do planowanych dochodów. Przygotowując WPF na lata 2017-2034 podjęliśmy działania, w wyniku których niektóre spłaty rat do banków, wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, zostały przesunięte na lata następne. W związku z tym zostaną podpisane z bankami aneksy do umów kredytowych, w których następuje zmiana harmonogramu spłaty.

Równocześnie należy zwiększyć dochody, które od kilku już lat w zakresie dochodów "zależnych" od nas nie były zwiększane w znaczący sposób z równoczesnym zmniejszeniem wydatków bieżących, poprzez bardziej racjonalne podejmowanie decyzji, monitorowanie i kontrolę tych wydatków. Takie działania przełożą się na poprawę wskaźników co pozwoli nam uchylać WPF w kolejnych latach bez naruszania zasad określonych w ustawie o finansach publicznych.