

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2027 Gminy Miejskiej Ciechanów

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem długoterminowego zarządzania finansami jednostki samorządu terytorialnego. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej wymaga, aby wartości w niej przyjęte były zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

Ponadto, Wieloletnia Prognoza Finansowa musi być dokumentem realistycznym. O ogromne znaczenie ma tutaj nadwyżka operacyjna, będąca wyznacznikiem zdolności kredytowej Gminy. Uregulowanie zawarte w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wprowadza wymagania, aby dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki przekroczyły wydatki bieżące. Relacja ta musi być również zachowana po zakończeniu roku budżetowego – co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Należy więc dążyć do maksymalizacji poziomu wyniku budżetu bieżącego (nadwyżki operacyjnej), który mógłby być przeznaczony na obsługę zadłużenia (w zakresie kapitału oraz odsetek) oraz sfinansowanie przynajmniej części wydatków majątkowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2016 – 2027, czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne. Szczegółowe omówienie wydatków związanych z niewymagalnymi poręczeniami i gwarancjami znajduje się w części II. Wydatki.

W załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej* zmiany budżetu w planie dochodów i wydatków wprowadzone są zgodnie z wartościami przyjętymi **Zarządzeniem Nr 129/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 30 czerwca 2016 r., **Zarządzeniem Nr 137/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 13 lipca 2016 r., **Zarządzeniem Nr 146/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 26 lipca 2016 r., **Zarządzeniem Nr 152/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 10 sierpnia 2016 r., **Zarządzeniem Nr 153/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 16 sierpnia 2016 r., **Zarządzeniem Nr 159/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 23 sierpnia 2016 r., **Zarządzeniem Nr 161/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 23 sierpnia 2016 r., **Zarządzeniem Nr 175/2016** Prezydenta Miasta Ciechanów z dnia 31 sierpnia 2016 r., oraz **projektem uchwały Rady Miasta Ciechanów** z dnia 29 września 2016 r.

I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2016 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2016 i wynosi 161.108.561,64 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 154.036.153,73 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 7.072.407,91 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o 7.334.033,00 zł, w tym:

1. Dochody bieżące – zwiększenie w kwocie 3.724.320,09 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- otrzymania dotacji w kwocie 3.039.492,85 zł w tym:
 - Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w kwocie 11.021,00 zł,
 - Dotacja celowa na realizację zadań własnych na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie 100.000,00 zł,
 - Dotacja celowa na realizację zadań zleconych zaplanowanych w budżecie Wojewody na realizację spraw obywatelskich w kwocie 5.215,00 zł,
 - Dotacja celowa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 151.865,00 zł,
 - Dotacja celowa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 144.518,00 zł,
 - Dotacja celowa na realizację zadań zleconych w związku z wypłatą zryczałtowanych dodatków energetycznych za III kwartał dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi zadania w kwocie 5.976,00 zł,
 - Dotacja z WFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn. "Segregacja jest OK! - kampania edukacyjna Miasta Ciechanów" w kwocie 55.620,00 zł,

- Dotacja WFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn. "Segregacja jest OK! - kampania edukacyjna Miasta Ciechanów - KONKURSY" w kwocie 3.240,00 zł,
- Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miasta Ciechanów w Okręgu Wyborczym nr 8 w kwocie 6.811,00 zł,
- Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne i inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne w kwocie 54.943,00 zł,
- Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 68.140,00 zł,
- Dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych tj. zatrudnianie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie 63.000,00 zł,
- Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów w kwocie 41.480,00 zł.
- Dotacja celowa na realizację zadań w ramach pomocy państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 1.447.080,00 zł,
- Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na realizację świadczeń rodzinnych z funduszu alimentacyjnego w kwocie 774.670,00 zł,
- Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2016 r. - "Wyprawka szkolna" w kwocie 23.009,00 zł,
- Dotacja na 2016 r. z UE i budżetu państwa na projekt „Dzieci nasza wspólna sprawa” realizowany przez MOPS (projekt realizowany w latach 2016-2018) w kwocie 82.904,85 zł,

- wprowadzenia do planu otrzymanego zwrotu odszkodowania za przejęcie nieruchomości wypłaconego w latach ubiegłych w kwocie 15.000,00 zł,
- zwiększenia planu wpływów z mandatów nakładanych przez Straż Miejską w kwocie 20.000,00 zł,
- zmiany planu podatków i opłat lokalnych (dostosowanie planu do wykonania) o kwotę 156.800,00 zł, w tym:
 - o podatek od nieruchomości osób prawnych - zwiększenie o 100.000,00 zł,
 - o podatek rolny osób prawnych - zwiększenie o 700,00 zł,
 - o podatek leśny osób prawnych - zwiększenie o 1.100,00 zł,
 - o opłata od posiadania psów - zmniejszenie o 10.000,00 zł,
 - o opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów - zwiększenie w kwocie 50.000,00 zł,
 - o opłata adiacencka - zwiększenie w kwocie 15.000,00 zł,
- zwiększenie planu subwencji oświatowej z przeznaczeniem na wyposażenie gabinetów stomatologicznych w szkołach w kwocie 23.750,00 zł,
- zwiększenia planu wpływów z tytułu kar nakładanych za nieuiszczenie opłaty za płatne parkowanie w kwocie 60.000,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych w kwocie 158.277,24 zł,
- wprowadzenia do planu pokontrolnego zwrotu dotacji wraz z odsetkami (dot. niepublicznego przedszkola) w kwocie 120.000,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów Oświaty w kwocie 10.000,00 zł - zwrot za energię w MP nr 1,
- wprowadzenia do planu dochodów wynikających z częściowego planu podziału wierzytelności Mostostal Gdańsk S.A. w upadłości w kwocie 121.000,00 zł.

2. Dochody majątkowe - zwiększenie w kwocie 3.609.712,91 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- zwiększenia planu dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 9.000,00 zł,
- zwiększenie planu dochodów ze sprzedaży mienia w związku z wyższą ponad plan realizacją w kwocie 1.800.000,00 zł,
- wprowadzenia do planu dochodów niewykorzystanych wydatków niewygasających z 2015 roku pierwotnie zabezpieczonych na zadanie pn. „Zakup i wdrożenie elektronicznego systemu administrowania cmentarzem komunalnym w Ciechanowie” (oszczędności w związku z odliczeniem VAT) w kwocie 9.019,91 zł,

- otrzymania dofinansowania na zadanie pn. „Budowa ulic łączących pętlę miejską z ulicą Powstańców Wielkopolskich w Ciechanowie” w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 w kwocie 1.763.929,00 zł,
- wprowadzenia do planu dotacji przekazanych przez Gminy: Opinogóra, Gliniojeck oraz Strzegowo w kwocie 27.764,00 zł,

Dotacja stanowi wkład gmin jako partnerów do projektu pn. „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta Ciechanów, Gminy Gliniojeck, Gminy Opinogóra Górna, oraz Gminy Strzegowo” przewidzianego do aplikowania o środki w ramach RPO WM 2014-2020. W ramach kwoty zostanie opracowany program funkcjonalno- użytkowy oraz studium wykonalności.

II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2016 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2016 i wynosi 165.363.314,32 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 141.184.424,32 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 24.178.890,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 4.234.033,00 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące - zwiększenie w kwocie 2.288.233,00 zł w związku z :

- a) zwiększeniem wydatków zgodnie z przyznanymi dotacjami w kwocie 3.039.492,85 zł,
- b) zmniejszeniem planu zakupu usług w związku z uzyskaniem oszczędności (Strefa Płatnego Parkowania) w kwocie 7.500,00 zł,
- c) wprowadzeniem planu na rozliczenie ugody sądowej z firmą WPUI (nadzór nad realizacją budowy pętli miejskiej) w kwocie 150.000,00 zł,
- d) zmniejszeniem planowanych kwot odsetek (obsługa długu) i prowizji w wyniku uzyskanych oszczędności w kwocie 551.050,00 zł,
- e) zwiększeniem wydatków oświaty z przeznaczeniem na wyposażenie gabinetów stomatologicznych w szkołach (finansowane z subwencji) w kwocie 23.750,00 zł,
- f) zwiększeniem planu wydatków Oświaty o kwotę 87.300,00 zł zgodnie z wnioskami Dyrektorów.
- g) wprowadzeniem do planu udziału własnego Gminy w projekcie „Dzieci - nasza wspólna sprawa” w kwocie 6.240,15 zł.
- h) zmniejszenie planu na remontach dróg w kwocie 90.000,00

- i) rozwiązaniem rezerwy ogólnej w kwocie 370.000,00 z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne jednoroczne (nieobjęte WPF)

II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie w kwocie 1.945.800,00 zł, w tym:

- a) zwiększenie planu zadań inwestycyjnych nieobjętych WPF o kwotę 1.068.000,00 zł, w tym:

- przeniesienie zadania pn. *Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy drogowo- kolejowego węzła przesiadkowego w rejonie dworca PKP wraz z budową ul. Sienkiewicza w Ciechanowie* do zadań objętych WPF z jednoczesną zmianą nazwy zadania na *Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo – kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ulicy Sienkiewicza (dróg dojazdowa do dworca PKP) i rozbudową sieci dróg dla rowerów* w kwocie 120.000,00 zł,
- przeniesienie zadania pn. *Budowa hali targowej przy ulicy Sienkiewicza w sąsiedztwie dworca PKP - etap I budowa targowiska miejskiego okresowego wraz z projektem wykonawczym (wkład własny)* do zadań objętych WPF z jednoczesną zmianą nazwy zadania na *Budowa hali targowej wraz z targowiskiem miejskim* w kwocie 289.200,00 zł,
- zwiększenie kwoty zadania *Przebudowa sieci wodociągowej na ulicy Wiśniowej i Wesolej* o 726.000,00 zł z jednoczesną zmianą nazwy na *Budowa ulic Wesolej, Wiśniowej, Dębowej i Różanej wraz z przebudową sieci wodociągowej ulicy Wiśniowej i Wesolej*,
- zwiększenie planu zadania *Budowa chodnika w ulicy Kasprzaka od wiaduktu w kierunku ronda przy ulicy Skłodowskiej i Bielińskiej* o kwotę 250.000,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków na zakupy inwestycyjnej Strefy Płatnego Parkowania o kwotę 117.500,00 zł,
- zmniejszenie planu zadania *Wykup nieruchomości* o 125.000,00 zł,
- wprowadzenie środków na zakupy inwestycyjne w Urzędzie w kwocie 36.000,00 zł,
- zwiększenie środków na zakupy inwestycyjne w przedszkolach (MP nr 1) o kwotę 6.500,00 zł,
- wprowadzenie środków na zakupy inwestycyjne w Żłobku Miejskim w kwocie 16.200,00 zł,

- wprowadzenie zadania pn. *Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta Ciechanów, Gminy Gliniojeck, Gminy Opinogóra Górna, oraz Gminy Strzegowo* na kwotę 40.000,00 zł,
 - zmniejszenie kwoty zadania pn. *Opracowanie dokumentacji projektowych związanych z rewitalizacją obiektów infrastruktury miejskiej oraz termomodernizacją* o 50.000,00 zł w związku z wydzieleniem planu na zadanie *Rewitalizacja wieży ciśnień położonej w Ciechanowie przy ul. Płockiej*,
 - zmniejszenie kwoty zadania *Budowa oświetlenia ulicznego* o kwotę 80.000,00 zł,
 - zwiększenia kwoty zadania *Chodniki, drogi i kanalizacja deszczowa* o kwotę 170.000,00 zł,
 - zwiększenia kwoty zadania *„Zagospodarowanie pasażu Marii Konopnickiej wraz z przyległym terenem”* o kwotę 370.000,00 zł,
 - przeniesienia między zadaniami zgodnie z podjętymi Zarządzeniami Prezydenta Miasta.
- b) zwiększeniem planu zadań wieloletnich – objętych WPF o kwotę 877.800,00 zł, w tym:
- zadanie pn. *Przebudowa kompleksu sportowego przy Gimnazjum Nr 3 w Ciechanowie* - zwiększenie o kwotę 48.600,00 zł,
 - przeniesienie zadania pn. *Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy drogowo- kolejowego węzła przesiadkowego w rejonie dworca PKP wraz z budową ul. Sienkiewicza w Ciechanowie* z zadań nieobjętych WPF z jednoczesną zmianą nazwy zadania na *Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo – kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ulicy Sienkiewicza (dróg dojazdowa do dworca PKP) i rozbudową sieci dróg dla rowerów* w kwocie 120.000,00 zł,
 - przeniesienie zadania pn. *Budowa hali targowej przy ulicy Sienkiewicza w sąsiedztwie dworca PKP - etap I budowa targowiska miejskiego okresowego* wraz z projektem wykonawczym (wkład własny) z zadań nieobjętych WPF z jednoczesną zmianą nazwy zadania na *Budowa hali targowej wraz z targowiskiem miejskim* w kwocie 289.200,00 zł,
 - wprowadzenie zadania pn. *Rewitalizacja wieży ciśnień położonej w Ciechanowie przy ul. Płockiej* w kwocie 50.000,00 zł,

- wprowadzenie zadania pn. *Nabycie gruntów do zasobu komunalnego Gminy Miejskiej Ciechanów przy ul. Zagumiennej w kwocie 370.000,00 zł.*

Ponadto, dokonano uaktualnienia kwot podanych w Tabeli „Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” analogicznie do opisanych powyżej zmian.

W Załączniku Nr 2 pn. *Wykaz przedsięwzięć do WPF* dokonano następujących zmian:

- dodano przedsięwzięcie bieżące pod nazwą *Dzieci – nasza wspólna sprawa* realizowane przez MOPS w Ciechanowie (okres realizacji od 2016 do 2018), wartość całkowita 492.722,50 zł (2016 – 89.145,00 zł, 2017 – 278.905,00 zł, 2018 – 124.672,50 zł), w tym: dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego (80%) kwota 394.178,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa (13%) kwota 64.053,92 zł, wkład własny (7%) kwota 34.490,58 zł,
- dodano przedsięwzięcie majątkowe pn. *Budowa hali targowej wraz z targowiskiem miejskim*. Zadanie realizowane w latach 2016 – 2017. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 3.589.200,00 zł, w tym 2016 rok – 289.200,00 zł, 2017 rok – 3.300.000,00 zł,
- dodano przedsięwzięcie majątkowe pn. *Rewitalizacja wieży ciśnień położonej w Ciechanowie przy ul. Płockiej*. Zadanie realizowane w latach 2016 – 2017. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 2.550.000,00 zł, w tym 2016 rok – 50.000,00 zł, 2017 rok – 2.500.000,00 zł,
- dodano przedsięwzięcie majątkowe pn. *Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo – kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ulicy Sienkiewicza (dróg dojazdowa do dworca PKP) i rozbudową sieci dróg dla rowerów*. Zadanie realizowane w latach 2016 – 2018 Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 3.120.000,00 zł, w tym 2016 rok – 120.000,00 zł, 2017 rok – 1.000.000,00 zł, 2018 rok – 2.000.000,00 zł,
- dodano przedsięwzięcie majątkowe pn. *Nabycie gruntów do zasobu komunalnego Gminy Miejskiej Ciechanów przy ul. Zagumiennej*. Zadanie realizowane w latach 2016 – 2018. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 1.102.000,00 zł, w tym 2016 rok – 370.000,00 zł, 2017 rok – 366.000,00 zł, 2018 rok – 366.000,00 zł,

- zwiększono kwotę przedsięwzięcia majątkowego pn. *Przebudowa kompleksu sportowego przy Gimnazjum Nr 3 w Ciechanowie* o 48.600,00 zł (2016 rok).
Zadanie realizowane w latach 2016 - 2017. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 1.421.500,00 zł (zwiększenie o 48.600,00 zł), w tym 2016 rok - 590.000,00 (zwiększenie o 48.600,00 zł), 2017 rok - 831.500,00 zł.
- zwiększono kwotę przedsięwzięcia majątkowego pn. *Budowa bieżni lekkoatletycznej i systemu nawadniania boiska piłkarskiego na Stadionie Miejskim w Ciechanowie* o 1.500.000,00 zł (2017 rok) w związku z pozyskaną dotacją z Ministerstwa Sportu i Turystyki na przedmiotowe zadanie w wysokości 1.500.000,00
Zadanie realizowane w latach 2016 - 2017. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 4.230.730,00 zł (zwiększenie o 1.500.000,00 zł), w tym 2016 rok 1.500.000,00 zł (bez zmian), 2017 rok 2.713.730,00 zł (zwiększenie o 1.500.000,00 zł),
- dodano przedsięwzięcie majątkowe pn. *Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta Ciechanów, Gminy Gliniojeck, Gminy Opinogóra Górna oraz Gminy Strzegowo*. Zadanie realizowane w latach 2016 - 2017. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na kwotę 1.070.000,00 zł, 2016 rok - bez nakładów, 2017 rok - 1.070.000,00 zł, w tym kwotę 670.000,00 zł stanowi wkład własny mieszkańców.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

Poręczenie tytułem zabezpieczenia spłat kredytów ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. do roku 2032 - bez zmian.

Wysokość niewymagalnych poręczeń w poszczególnych latach przedstawiono w Tabeli nr 1.

Tab. 1 Wysokość niewymagalnych poręczeń Gminy w latach 2016 - 2032

Lp.	Lata	TBS
1	2016	300.000
2	2017	300.000
3	2018	300.000
4	2019	300.000

5	2020	300.000
6	2021	300.000
7	2022	300.000
8	2023	300.000
9	2024	300.000
10	2025	300.000
11	2026	300.000
12	2027	300.000
13	2028	300.000
14	2029	300.000
15	2030	300.000
16	2031	300.000
17	2032	300.000

III. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2016 zaplanowano w wysokości 11.764.388,68 zł.

Kwotę powyższą stanowią wolne środki z lat ubiegłych, w wyniku uzyskania dodatkowych dochodów oraz oszczędności całkowicie zrezygnowano z emisji obligacji komunalnych w roku bieżącym. Wolne środki przeznacza się na pokrycie deficytu budżetowego (4.254.752,68 zł) oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz obligacji (7.509.636,00 zł).

IV. Rozchody

Spłaty długu Gminy w latach 2016 – 2027 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, wynikających z umów.

Na dzień 31.12.2016 r. kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę spłat rat w wysokości 7.509.636,00 zł, z tytułu:

- spłat kapitału pożyczek w łącznej kwocie 248.636,00 zł,
- spłat kapitału kredytów inwestycyjnych w wysokości 4.011.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 3.250.000,00 zł.

V. Wynik

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi **deficyt budżetowy** w kwocie 4.254.752,68 zł (spadek o 3.100.000,00 zł), który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2016 wynosi 5,90% (spadek o 0,62 p.p.) i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 10,19%.

Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2016 – 2027).

Ponadto, dzięki zmniejszeniu planowanego deficytu oraz kwoty nowego długu o 3.100.000,00 zł (rezygnacja z emisji obligacji w roku bieżącym) udało się wypracować w latach następnych dodatkową nadwyżkę operacyjną, którą umożliwi realizację zadań inwestycyjnych.