

**UCHWAŁA NR XLVI/314/2021
RADY MIEJSKIEJ W ŁOBZIE**

z dnia 16 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łobez na lata 2022 – 2035.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) Rada Miejska w Łobzie uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Łobez na lata 2022 – 2035, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Łobez w latach 2022 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Łobza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 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.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Łobza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Łobza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Łobez do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 7. Traci moc uchwała Nr XXXIII/221/2021 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 13 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łobez na lata 2021 - 2035 ze zmianami.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobza.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Joanna Sienkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVI/314/2021

Rady Miejskiej w Łobzie

z dnia 16 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	69 586 067,65	61 336 688,65	8 477 613,00	622 994,00	15 254 819,00	15 404 162,65	21 577 100,00	11 378 537,00	8 249 379,00	3 223 000,00	4 976 379,00	
2023	66 594 256,62	60 014 606,62	9 131 941,00	641 684,00	16 292 226,00	10 000 000,00	23 948 755,62	11 947 764,00	6 579 650,00	1 000 000,00	5 079 650,00	
2024	63 342 844,00	61 842 844,00	9 405 899,00	660 934,00	16 780 993,00	10 100 000,00	24 895 018,00	12 544 837,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	65 264 329,89	63 764 329,89	9 688 076,00	680 762,00	17 284 423,00	10 200 000,00	25 911 068,89	13 172 080,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	68 712 859,64	67 212 859,64	9 978 718,00	701 185,00	17 802 955,00	10 300 000,00	28 430 001,64	13 830 683,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	71 081 351,37	69 581 351,37	10 278 080,00	722 220,00	18 337 044,00	10 400 000,00	29 844 007,37	14 522 217,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	72 557 091,19	71 057 091,19	10 586 422,00	743 887,00	18 887 155,00	10 500 000,00	30 339 627,19	15 248 328,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	74 201 405,00	72 701 405,00	10 904 015,00	766 204,00	19 453 770,00	10 600 000,00	30 977 416,00	16 010 744,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	76 713 172,40	75 213 172,40	11 231 135,00	789 190,00	20 037 383,00	10 700 000,00	32 455 464,40	16 811 282,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	79 240 071,46	77 740 071,46	11 568 070,00	812 866,00	20 638 504,00	10 800 000,00	33 920 631,46	17 651 846,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	81 779 652,02	80 279 652,02	11 915 112,00	837 252,00	21 257 660,00	10 900 000,00	35 369 628,02	18 534 438,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	84 329 442,77	82 829 442,77	12 272 565,00	862 369,00	21 895 389,00	11 000 000,00	36 799 119,77	19 461 160,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2034	86 886 970,46	85 386 970,46	12 640 742,00	888 240,00	22 552 251,00	11 100 000,00	38 205 737,46	20 434 219,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2035	89 449 769,87	87 949 769,87	13 019 964,00	914 888,00	23 228 818,00	11 200 000,00	39 586 099,87	21 455 929,00	1 500 000,00	1 000 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	76 222 483,33	63 686 452,33	28 800 365,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 536 031,00	12 536 031,00	156 000,00
2023	69 804 273,30	56 930 992,00	29 085 300,00	0,00	0,00	523 400,00	0,00	0,00	0,00	12 873 281,30	12 873 281,30	0,00
2024	60 824 818,68	57 964 409,00	29 153 912,00	0,00	0,00	488 684,00	0,00	0,00	0,00	2 860 409,68	2 860 409,68	0,00
2025	62 696 304,57	58 848 662,00	29 578 851,00	0,00	0,00	448 762,00	0,00	0,00	0,00	3 847 642,57	3 847 642,57	0,00
2026	66 584 834,32	60 310 469,00	30 086 739,00	0,00	0,00	410 060,00	0,00	0,00	0,00	6 274 365,32	6 274 365,32	0,00
2027	68 403 326,05	61 468 906,00	30 387 606,00	0,00	0,00	371 357,00	0,00	0,00	0,00	6 934 420,05	6 934 420,05	0,00
2028	69 789 065,87	62 545 113,00	30 691 483,00	0,00	0,00	333 488,00	0,00	0,00	0,00	7 243 952,87	7 243 952,87	0,00
2029	71 297 410,68	63 636 817,00	30 998 397,00	0,00	0,00	293 875,00	0,00	0,00	0,00	7 660 593,68	7 660 593,68	0,00
2030	73 807 378,08	64 746 770,00	31 308 381,00	0,00	0,00	254 953,00	0,00	0,00	0,00	9 060 608,08	9 060 608,08	0,00
2031	76 370 046,14	65 868 114,00	31 621 465,00	0,00	0,00	209 544,00	0,00	0,00	0,00	10 501 932,14	10 501 932,14	0,00
2032	78 909 626,70	67 000 374,00	31 937 680,00	0,00	0,00	156 847,00	0,00	0,00	0,00	11 909 252,70	11 909 252,70	0,00
2033	81 464 417,45	68 155 158,00	32 257 057,00	0,00	0,00	108 137,00	0,00	0,00	0,00	13 309 259,45	13 309 259,45	0,00
2034	84 641 945,14	69 310 287,00	32 579 627,00	0,00	0,00	40 897,00	0,00	0,00	0,00	15 331 658,14	15 331 658,14	0,00
2035	87 474 784,35	70 531 146,00	32 905 424,00	0,00	0,00	20 164,00	0,00	0,00	0,00	16 943 638,35	16 943 638,35	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-6 636 415,68	0,00	8 514 452,00	3 000 000,00	1 121 963,68	3 210 769,00	3 210 769,00	2 303 683,00	2 303 683,00
2023	-3 210 016,68	0,00	5 368 042,00	0,00	0,00	5 368 042,00	3 210 016,68	0,00	0,00
2024	2 518 025,32	2 518 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 568 025,32	2 568 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 128 025,32	2 128 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 678 025,32	2 678 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 768 025,32	2 768 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 903 994,32	2 903 994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 905 794,32	2 905 794,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 870 025,32	2 870 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 870 025,32	2 870 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 865 025,32	2 865 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 245 025,32	2 245 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 974 985,52	1 974 985,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 036,32	1 878 036,32	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 025,32	2 158 025,32	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 025,32	2 518 025,32	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 025,32	2 568 025,32	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128 025,32	2 128 025,32	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 678 025,32	2 678 025,32	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 025,32	2 768 025,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 903 994,32	2 903 994,32	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 905 794,32	2 905 794,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 025,32	2 870 025,32	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 025,32	2 870 025,32	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 025,32	2 865 025,32	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 025,32	2 245 025,32	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 985,52	1 974 985,52	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 904 147,36	2 451 120,00	-2 349 763,68	3 164 688,32
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	33 395 962,04	2 100 960,00	3 083 614,62	8 451 656,62
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	30 527 776,72	1 750 800,00	3 878 435,00	3 878 435,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 609 591,40	1 400 640,00	4 915 667,89	4 915 667,89
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 131 406,08	1 050 480,00	6 902 390,64	6 902 390,64
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 103 220,76	700 320,00	8 112 445,37	8 112 445,37
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 985 035,44	350 160,00	8 511 978,19	8 511 978,19
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 730 881,12	0,00	9 064 588,00	9 064 588,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 825 086,80	0,00	10 466 402,40	10 466 402,40
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 955 061,48	0,00	11 871 957,46	11 871 957,46
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 085 036,16	0,00	13 279 278,02	13 279 278,02
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 220 010,84	0,00	14 674 284,77	14 674 284,77
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 974 985,52	0,00	16 076 683,46	16 076 683,46
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 418 623,87	17 418 623,87

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,52%	-3,70%	3,32%	12,19%	13,33%	TAK	TAK
2023	5,48%	7,21%	9,21%	10,60%	11,75%	TAK	TAK
2024	5,93%	8,44%	10,37%	9,69%	10,83%	TAK	TAK
2025	5,73%	10,01%	x	9,03%	10,18%	TAK	TAK
2026	4,53%	12,85%	x	4,60%	5,57%	TAK	TAK
2027	5,22%	14,34%	x	5,69%	6,66%	TAK	TAK
2028	5,19%	14,61%	x	7,25%	8,23%	TAK	TAK
2029	5,22%	15,07%	x	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2030	4,96%	16,62%	x	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2031	4,66%	18,05%	x	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2032	4,42%	19,37%	x	14,51%	14,51%	TAK	TAK
2033	4,20%	20,58%	x	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2034	3,13%	21,70%	x	16,95%	16,95%	TAK	TAK
2035	2,65%	22,72%	x	18,00%	18,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 692 237,65	1 692 237,65	1 426 217,89	0,00	0,00	0,00	1 742 528,65	1 742 528,65	1 476 508,89
2023	1 262 434,35	1 262 434,35	1 063 979,67	0,00	0,00	0,00	1 262 434,35	1 262 434,35	1 063 979,67
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	8 435 428,65	1 952 237,65	6 483 191,00	0,00	0,00	59 193,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	13 619 594,35	1 522 434,35	12 097 160,00	0,00	0,00	59 193,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	59 193,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	50 498,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 804,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 805,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 878 036,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 058 025,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 418 025,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 468 025,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 028 025,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 428 025,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 518 025,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 603 994,32	350 160,00	0,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 605 794,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 570 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 570 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 565 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 945 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 674 985,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łobez na lata 2022 – 2035

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata od 2022 do 2035 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Łobez. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto projekt budżetu na rok 2022. Kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek.

Konstrukcja wieloletniej prognozy finansowej została oparta na:

- regulacjach wynikających z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz zmian tych aktów prawnych,
- założeniach makroekonomicznych Ministerstwa Finansów przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021 – 2024,
- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zaktualizowanych przez Ministerstwo Finansów w sierpniu 2021 roku,
- analizie aktualnej sytuacji finansowej gminy, w tym w zakresie wykonania dochodów i wydatków bieżących w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonanie w roku 2021,
- uchwał okołobudżetowych, w szczególności podatkowych,
- analizie zawartych umów dotyczących tytułów dłużnych oraz przyszłego zadłużenia, a także ich wpływu na wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych.

Założenia do wieloletniej prognozy finansowej, dotyczące w szczególności działalności bieżącej i inwestycyjnej gminy, stanowiły ponadto:

- przyjęcie dochodów bieżących na realnym poziomie ich uzyskania oraz optymalizacja dochodów,
- oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi, przeznaczonymi na realizację zadań gminy, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące, a gmina ma wpływ na ich kształtowanie,

- założenia racjonalizacji wydatków,
- zapewnienie finansowania zadań (przedsięwzięć) kontynuowanych,
- zabezpieczenie finansowania zadań związanych z zapewnieniem dostępności do usług publicznych, co najmniej na poziomie minimum potrzeb,
- zabezpieczenie środków na zadania wyłonione w ramach budżetu obywatelskiego,
- zarządzanie długiem w sposób gwarantujący obciążenie budżetów lat objętych wieloletnią prognozą finansową, kosztami jego obsługi na poziomie dopuszczalnym, z zachowaniem wskaźników na poziomie bezpiecznym i pozwalającym na utrzymanie płynności finansowej gminy oraz skorelowanie wysokości kredytów prognozowanych do zaciągnięcia z planami inwestycyjnymi,
- ustalanie wyniku budżetu bieżącego na poziomie zgodnym z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej planowane dochody i wydatki budżetowe w latach 2022 – 2035 zostały ustalone w oparciu o założenia makroekonomiczne zatwierdzone przez Ministerstwo Finansów oraz lokalne uwarunkowania, które mają znaczny wpływ na poziom dochodów bieżących (głównie z podatków i opłat lokalnych, ale także realizacji pozostałych dochodów, takich jak udziały w PIT i CIT).

Przy wyznaczaniu prognozy na lata 2023 – 2035 zastosowano następujące założenia:

1. Dochody bieżące.

Zastosowano wskaźnik wzrostu średnio o 3%. Wyznaczając prognozę na lata kolejne uwzględniono zmiany przepisów prawa w zakresie obsługi świadczeń wychowawczych (program „500+”), których realizacja od roku 2023 nie będzie prowadzona przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobzie, w związku z tym kwota dotacji nie została uwzględniona zarówno w dochodach bieżących jak i wydatkach bieżących, począwszy od roku 2023.

1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zastosowano wskaźnik wzrostu średnio o 3 %, w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opracowane przez Ministra Finansów.

1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Zastosowano wskaźnik wzrostu średnio o 3 %, w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opracowane przez Ministra Finansów.

1.3. Dochody z subwencji ogólnej.

Zastosowano wskaźnik wzrostu średnio o 3 %, w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opracowane przez Ministra Finansów.

1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W roku 2023 uwzględniono iż do budżetu nie wpłyną środki z dotacji na świadczenia wychowawcze (500 +), od roku 2024 zastosowano kwotowy wzrost dochodów z tego tytułu o 100.000,00 zł do roku poprzedniego, w związku z tym, że dochody z tytułu dotacji nie wzrastają proporcjonalnie do wzrostu innych dochodów bieżących.

1.5. Pozostałe dochody bieżące.

2. Dochody majątkowe.

Prognozy dotyczące wielkości dochodów majątkowych oparte są na założeniach dotyczących kwot dotacji na inwestycje, które ustalono jedynie dla roku 2023, na podstawie informacji o przyznanych środkach (głównie z funduszy rządowych), natomiast wpływy ze sprzedaży majątku ustalono na stałym poziomie 1.000.000,00 zł rocznie.

3. Wydatki bieżące.

Kwota prognozowanych wydatków bieżących (bez kwot na obsługę długu) została obliczona w oparciu o wskaźnik indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI dla poszczególnych lat. W związku z ograniczeniami, które wprowadziła ustawa o finansach publicznych, zastosowano ostrożnościowe podejście, które wyraża się niższym wzrostem wydatków bieżących niż wskaźnik określony przez Ministra Finansów. Przy wyznaczaniu prognozy na lata 2023 – 2035 zastosowano wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie średnio o 2,0 % (prognozowany przez Ministra Finansów dla tego okresu wynosi średnio 2,5 %).

Znaczący spadek wydatków w roku 2023 związany jest z nieuwzględnieniem w wydatkach bieżących świadczenia wychowawczego (500 +), które od roku 2023 nie będzie wypłacane z budżetu gminy.

3.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Zastosowano minimalny wzrost w granicach 1 % w związku z koniecznością minimalizacji kosztów.

3.2 Wydatki na obsługę długu.

Wydatki na obsługę długu, które obejmują odsetki i inne rozliczenia z bankami związane z zaciągniętym długiem z tytułu kredytów i pożyczek, a także odsetki od kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia.

4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe w roku 2023 ustalono na poziomie zgodnym z planowanymi inwestycjami, natomiast od roku 2024 powstałe nadwyżki dochodów nad wydatkami, po uwzględnieniu spłat kredytów przeznaczone zostały na wydatki majątkowe.

5. Wynik budżetu.

W roku 2022 i 2023 wynik budżetu jest ujemny i zostanie pokryty przychodami, natomiast powstałe w latach 2024 – 2025 nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

6. Przychody budżetu.

W latach 2022 i 2023 ustalono przychody z następujących źródeł:

Paragraf	Treść	Kwota (zł)	
		Rok 2022	Rok 2023
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	3.163.702,00	5.368.012,00
	Z tego:		
	Rządowy Program Budownictwa Komunalnego		5.368.042 ,00
	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	1.477.691,00	
	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	1.686.011,00	
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	47.067,00	
	z tego:		
	Program „ERASMUS +”	47.067,00	
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2.303.683,00	
	z tego:		
	subwencja rekompensująca (przekazana w roku 2021 z przeznaczeniem na utracone dochody roku 2022)	1.508.122,00	
	wolne środki	795.561,00	

952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3.000.000,00	
	Razem:	8.514.452,00	5.368.042,00

7. Rozchody budżetu.

W kwocie rozchodów zaplanowano spłatę rat zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań oraz od roku 2023 również spłatę planowanego w roku 2022 kredytu wysokości 3.000.000,00 zł.

8. Dług publiczny.

Powstała w latach 2022 – 2035 kwota długu publicznego uwzględnia zaciągnięte zobowiązania (kredyty i pożyczkę z NFOŚiGW) oraz planowany do zaciągnięcia w roku 2022 kredyt, jak również inne zobowiązania zaliczane do tytułów dłużnych (umowę sprzedaży, której cena płatna jest w ratach).

9. Spełnienie wskaźników określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

9.1 Art. 242 ustawy o finansach publicznych.

relacja zrównoważenia wydatków bieżących:

Rok	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi
2022	- 2.349.763,68	3.164.688,32
2023	3.083.614,62	8.451.656,62
2024	3.878.435,00	3.878.435,00
2025	4.915.667,89	4.915.667,89
2026	6.902.390,64	6.902.390,64
2027	8.112.445,37	8.112.445,37
2028	8.511.978,19	8.511.978,19
2029	9.064.588,00	9.064.588,00
2030	10.466.402,40	10.466.402,40
2031	11.871.957,46	11.871.957,46
2032	13.279.278,02	13.279.278,02
2033	14.674.284,77	14.674.284,77
2034	16.076.683,46	16.076.683,46
2035	17.418.623,87	17.418.623,87

W roku 2022 nie nastąpiło zrównoważenie wydatków bieżących dochodami bieżącymi, jednakże przy uwzględnieniu przychodów o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych relacja zostaje zachowana.

9.2 Art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dla wyliczenia wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych wybrano wariant średniej 7 – letniej.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)			
	poz. 8.1	poz. 8.3 (w oparciu o plan III kwartału roku poprzedniego)	poz. 8.3.1 (w oparciu o wykonanie roku poprzedniego)	poz. 8.3 (w oparciu o plan III kwartału roku poprzedniego)		poz. 8.3.1 (w oparciu o wykonanie roku poprzedniego)	
2022	5,52%	12,19%	13,33%	6,67%	TAK	7,81%	TAK
2023	5,48%	10,59%	11,73%	5,11%	TAK	6,25%	TAK
2024	5,93%	9,68%	10,82%	3,75%	TAK	4,89%	TAK
2025	5,73%	9,02%	10,16%	3,29%	TAK	4,43%	TAK
2026	4,53%	4,58%	5,39%	0,05%	TAK	0,86%	TAK
2027	5,22%	5,67%	6,65%	0,45%	TAK	1,43%	TAK
2028	5,19%	7,23%	8,21%	2,04%	TAK	3,02%	TAK
2029	5,22%	9,09%	9,09%	3,87%	TAK	3,87%	TAK
2030	4,96%	11,79%	11,79%	6,83%	TAK	6,83%	TAK
2031	4,66%	13,13%	13,13%	8,47%	TAK	8,47%	TAK
2032	4,42%	14,51%	14,51%	10,09%	TAK	10,09%	TAK
2033	4,20%	15,84%	15,84%	11,64%	TAK	11,64%	TAK
2034	3,13%	16,95%	16,95%	13,82%	TAK	13,82%	TAK
2035	2,65%	18,00%	18,00%	15,35%	TAK	15,35%	TAK

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	24 155 983,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	3 474 672,00
1.b	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	20 681 311,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 672,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 672,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 672,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	21 201 311,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	20 681 311,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	8 480 031,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00
1.3.2.3	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	2 801 280,00