

**UCHWAŁA Nr 43 / 400 /16**  
**ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH**  
**z dnia 15 listopada 2016r.**

**w sprawie sporządzenia projektu uchwały Rady Powiatu w Poddębicach  
dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata  
2017 – 2032**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 1 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579) oraz na podstawie art. 230 ust. 1,2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195, poz. 1257 i poz. 1454) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015r. poz. 92), Zarząd Powiatu w Poddębicach uchwala, co następuje:

**§ 1.** Sporządza projekt uchwały Rady Powiatu w Poddębicach w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2017 – 2032.

**§ 2.** Do dnia 15 listopada 2016 r. przedstawia projekt uchwały wskazanej w § 1 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu zaopiniowania oraz Radzie Powiatu w Poddębicach.

**§ 3.** Uchwała podlega publikacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Ryszard Rytter – Przewodniczący Zarządu

Członkowie Zarządu:

Piotr Binder

Leszek Chmielecki

Marek Długosz

Roman Morawski

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

**POWIAT PODDĘBICKI**

**PROJEKT  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
NA LATA 2017 – 2032**

**Skarbnik Powiatu**

  
**Jadwiga Zagozda**

**Starosta**

  
**Ryszard Rytter**

**LISTOPAD 2016 ROK**

# Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2017-2032

## 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2017-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Ponadto podstawa do zastosowania okresu dla Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego przyjętego przez Radę Powiatu w dniu 5 maja 2011r.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla roku 2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2019-2032 przyjęto stałe wartości z roku 2018;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu. Usztywnienie prognozy po roku 2018 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatu w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy dla roku 2018 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2017
Inflacja	1,30%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2017
PKB	3,60%

## 2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody pochodzące z 5% limitu Funduszu Pracy,
- 25% i 5% odpis z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa,
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dochód z czynszu dzierżawnego od nowopowstałej spółki Poddębickie Centrum Zdrowia Sp. z o.o.,
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
- dochód pochodzący ze spłaty należności przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach (zwrot nadpłaconych wynagrodzeń od byłych pracowników SP ZOZ w Poddębicach),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m. in.: odpłatność pensjonariuszy DPS-u, opłaty komunikacyjne za wydawane dowody rejestracyjne i prawa jazdy, dochody z czynszów dzierżawnych, ze sprzedaży składników majątkowych, odsetki od środków na rachunkach bankowych, odsetki z tytułu nieterminowych zapłat).

W dochodach majątkowych prognozowano:

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa),
- dochody ze sprzedaży majątku.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli 25%, 5% odpisy z tytułu realizacji dochodów skarbu państwa przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2017 wynosi wg prognozy 1,3%, to wartość w roku 2017 będzie równa wartości z roku 2017 powiększonej o  $50\% \times 2,5\% = 1,25\%$ . Zatem wzrost prognozowany dla roku 2017 wyniesie 0,65% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \times (1 + \text{CPI} \times u_{\text{CPI}}) \times (1 + \Delta\text{PKB} \times u_{\Delta\text{PKB}})$$

Gdzie:

$Y_1$ - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

$Y_0$ - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

$u_{CPI}$ - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

$\Delta PKB$ - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- udział w podatkach centralnych (w latach 2017-2018 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2019 indeksacja o 90% PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dochody pochodzące z 5% limitu Funduszu Pracy (waloryzacja od 2015 o 100% inflacji)
- 25% i 5% odpis z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa (waloryzacja o 50% inflacji)
- dotacje (90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych, 50% dla zadań własnych)
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji z budżetu państwa. Wszystkie spodziewane kwoty zostały ujęte z Załączniku Nr 1 do uchwały.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### 3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2019 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB. Od roku 2019 przyjęto stałe wskaźniki z roku 2018.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2013-2015 oraz założeń programu naprawczego przyjętego przez Radę Powiatu Poddębickiego przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne. W ramach działań oszczędnościowych zakłada się podniesienie wynagrodzeń w latach 2017-2032 o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń o 1% powyżej inflacji. Ponadto

przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu).

- w ramach działań oszczędnościowych zakłada się znaczne ograniczenia wydatków na remonty dróg.

- pozostałe wydatki bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji), w tym zakłada się:

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

Wydatki związane ze spłatą przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów będących załącznikiem do zawartych ugod.

#### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą. W latach ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Od roku 2017 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

#### **6. Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto wolne środki o których mowa w art. 168 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

#### **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, kredytów przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ, pożyczki z Budżetu Państwa oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1.

#### **8. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń w prognozie założenia nie zapewniają spełnienia wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia- od roku 2017. Naruszenie artykułu 243 następuje w latach 2017-2019.

Wspomniany wskaźnik jest podawany od 2015 z uwagi na konieczność spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań wskaźnik wyliczony nie pozwala na spełnienie ustawowych wymagań.

## **9. Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Powiatu. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2032 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Powiatu.

Lp.	Wykaz	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	37 164 906,82	39 996 969,76	40 016 735,44	40 237 845,41	37 027 390,34	36 549 824,48	37 642 911,92	38 771 856,36
1.1	Dochody budżetu, w tym:	35 023 925,87	35 977 155,15	34 943 998,41	35 270 977,41	35 491 455,04	36 549 824,48	37 642 911,92	38 771 856,36
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 177 362,00	4 564 277,00	5 015 363,00	5 015 363,00	4 379 646,00	4 510 248,00	4 645 135,00	4 784 447,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	59 745,60	74 407,59	70 000,00	70 000,00	70 983,00	73 100,00	75 286,00	77 544,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	1 257 867,53	1 301 555,48	1 402 415,45	1 402 415,45	1 337 718,13	1 461 992,98	1 505 716,48	1 550 874,25
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	z subwencji ogólnej	13 797 952,00	14 243 351,00	14 140 747,00	14 140 747,00	14 307 166,00	15 511 745,51	15 975 651,82	16 454 775,84
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	10 611 982,46	8 779 281,08	8 826 625,24	9 143 993,24	8 310 047,00	8 771 937,88	9 034 298,86	9 305 245,53
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 140 980,95	4 019 814,61	5 072 737,00	4 966 868,00	49 641,10	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	332 921,30	68 445,51	5 072 737,00	4 966 868,00	49 641,10	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 723 061,51	3 951 369,10	4 957 085,93	4 879 913,90	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	36 763 874,61	39 277 074,97	41 529 968,59	41 751 078,56	32 760 203,44	33 933 689,07	35 932 792,98	37 414 105,50
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	33 828 430,04	31 165 045,00	32 422 337,57	32 726 629,57	31 530 867,39	32 360 664,83	33 202 669,74	34 106 506,44
2.1.1	z tytułu porządku i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładów opieki zdrowotnej przekazanego na zosałach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	908 721,14	743 493,25	701 998,37	701 998,37	697 089,70	550 688,06	493 040,75	460 679,02
2.1.3.1	odsetki i dykonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	908 721,14	743 493,25	701 998,37	701 998,37	697 089,70	550 688,06	493 040,75	460 679,02
2.1.3.1.1	odsetki i dykonto 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 (oz. odsetek i dykonto od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dykonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 935 044,57	8 112 030,72	9 107 631,02	9 024 448,99	237 632,91	1 572 994,24	2 730 123,24	3 307 599,06
3	Wydatki budżetu	481 433,21	719 894,79	-1 513 233,15	-1 513 233,15	1 893 246,37	2 616 165,41	1 710 118,94	1 357 750,86
4	Przychody budżetu	2 989 000,39	3 136 401,85	3 835 956,79	3 835 956,79	728 677,27	0,00	0,00	0,00
4.1	Niszwycza budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 215 300,39	1 326 108,05	853 956,79	853 956,79	728 677,27	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	773 700,00	1 810 295,00	2 982 000,00	2 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	725 224,87	0,00	740 181,02	740 181,02	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody nierzeczne z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 064 324,55	2 141 694,34	2 322 723,64	2 322 723,64	2 620 923,64	2 616 165,41	1 710 118,94	1 357 750,86
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 064 324,55	2 141 694,34	2 322 723,64	2 322 723,64	2 620 923,64	2 616 165,41	1 710 118,94	1 357 750,86
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1450), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.3	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody nierzeczne ze spłaty długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	20 442 168,65	19 798 263,31	20 145 035,67	20 145 035,67	17 311 608,03	11 351 025,77	9 375 277,83	7 817 522,97
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 126 283,29	5 568 494,29	5 002 292,29	5 002 292,29	4 427 118,29	3 242 989,29	2 679 503,29	2 166 630,00







Wyszczególnienie												
Lp.	Wyszczególnienie											
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
1	Dochody ogółem											
1.1	Dochody budżetu, w tym:											
1.1.1	39 937 833,80	41 103 620,25	42 093 837,00	43 250 576,00	44 646 803,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00			
1.1.2	39 937 833,80	41 103 620,25	42 093 837,00	43 250 576,00	44 646 803,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00			
1.1.3	4 928 329,00	5 072 187,00	5 194 379,00	5 349 461,00	5 509 415,00	5 674 398,00	5 839 047,00	6 008 680,00	6 183 485,00			
1.1.3.1	79 876,00	82 207,00	84 188,00	86 701,00	89 294,00	91 968,00	94 636,00	97 385,00	100 219,00			
1.1.3.1.1	1 597 313,32	1 644 144,81	1 683 753,48	1 734 023,04	1 785 872,12	1 839 351,12	1 892 721,96	1 947 708,28	2 004 371,16			
1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.5	16 949 616,66	17 444 376,43	17 864 624,42	18 397 984,45	18 948 103,19	19 515 515,38	20 081 780,00	20 665 184,85	21 266 378,01			
1.2	9 385 080,11	9 864 868,86	10 102 520,88	10 404 138,24	10 715 232,72	11 036 106,72	11 356 331,76	11 686 249,68	12 026 226,96			
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.2	9 385 080,11	9 864 868,86	10 102 520,88	10 404 138,24	10 715 232,72	11 036 106,72	11 356 331,76	11 686 249,68	12 026 226,96			
2	Wydanki ogółem											
2.1	Wydanki budżetu, w tym:											
2.1.1	38 608 696,62	39 774 483,07	40 984 374,70	42 318 483,69	43 795 739,00	45 323 778,01	46 902 707,00	48 523 707,00	50 192 279,00			
2.1.1.1	34 710 759,62	35 754 621,07	36 843 460,70	38 053 949,69	39 404 949,00	40 919 448,00	42 502 136,00	44 172 473,00	45 924 000,00			
2.1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.1	188 609,35	148 840,82	112 012,31	79 463,27	49 608,88	24 832,42	20 212,42	15 592,44	10 972,46			
2.1.3.1.1	188 609,35	148 840,82	112 012,31	79 463,27	49 608,88	24 832,42	20 212,42	15 592,44	10 972,46			
2.1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	3 897 937,00	4 019 862,00	4 140 914,00	4 264 534,00	4 390 790,00	4 519 330,00	4 648 060,00	4 786 790,00	4 925 520,00			
4	1 329 137,18	1 329 137,18	1 109 462,30	1 032 092,31	851 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1	1 329 137,18	1 329 137,18	1 109 462,30	1 032 092,31	851 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1	1 329 137,18	1 329 137,18	1 109 462,30	1 032 092,31	851 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	6 288 381,79	4 759 240,61	3 449 774,31	2 217 678,00	1 166 610,00	566 606,00	766 602,00	566 598,00	366 594,00			
7	1 966 636,00	1 766 632,00	1 566 618,00	1 366 614,00	1 166 610,00	966 606,00	766 602,00	566 598,00	366 594,00			





Lp.		Wyszczególnienie		2031	2032
1		Dochody ogółem		51 569 064,00	53 073 401,00
1.1		Dochody budżetu, w tym:		51 569 064,00	53 073 401,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		6 363 622,00	6 549 258,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		103 138,00	106 147,00
1.1.3		podatki i opłaty, w tym:		2 062 762,56	2 122 936,04
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości		0,00	0,00
1.1.3.2		z nabycia i zbycia nieruchomości		0,00	0,00
1.1.4		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu		21 885 910,76	22 524 351,38
1.1.5		Dochody majątkowe, w tym:		12 376 575,36	12 737 616,24
1.2		Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		0,00	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku		0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji		0,00	0,00
2		Wydatki ogółem		51 569 064,00	53 073 401,00
2.1		Wydatki budżetu, w tym:		46 043 218,00	47 392 285,00
2.1.1		z tytułu porządku i utrzymania, w tym:		0,00	0,00
2.1.1.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)		0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności technicznej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:		6 352,47	1 764,58
2.1.3.1		odsetki i dydakto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		6 352,47	1 764,58
2.1.3.1.1		odsetki i dydakto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy; w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektem lub zadaniem i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dydakto od zobowiązań na wkład krajowy)		0,00	0,00
2.1.3.1.2		odsetki i dydakto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy; w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektem lub zadaniem i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dydakto od zobowiązań na wkład krajowy)		0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe		0,00	0,00
3		Wynik budżetu		5 525 846,00	5 681 116,00
4		Przychody budżetu		0,00	0,00
4.1		Nabytka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		0,00	0,00
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		0,00	0,00
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0,00	0,00
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
5		Rozchody budżetu		0,00	0,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		0,00	0,00
5.1.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456), w tym:		0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.		0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy		0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		166 590,00	-0,00
6		Kwota długu		166 590,00	0,00
7		Kwota zobowiązań wynikających z przepisów przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązani po likwidacyjnych i przekształceniach jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		166 590,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2031		2032	
		x		x	
8	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 525 846,00		5 681 116,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	5 525 846,00		5 681 116,00	
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem przysługującego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wydatków przypadających na dany rok	x		x	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem przysługującego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wydatków przypadających na dany rok	0,01%		0,00%	
9.3	Kwota zobowiązania związanego z tytułem przysługującego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca na dany rok zgodnie z art. 244 ustawy	0,00		0,00	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem przysługującego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wydatków przypadających na dany rok	0,01%		0,00%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,72%		10,70%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,87%		10,79%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wydatków określonych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,87%		10,79%	
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem przysługującego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK	
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem przysługującego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK	
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:				
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00		0,00	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0,00		0,00	
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich należące	x		x	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	31 924 241,00		32 952 840,00	
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 101 851,52		8 332 767,05	
11.3.1	bieżące	0,00		0,00	
11.3.2	majątkowe	0,00		0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne konstruowane	0,00		0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00		0,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00		0,00	
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00		0,00	
12.1	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:	x		x	
		0,00		0,00	



Lp.	Wyszczególnienie	2031		2032	
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.2	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:				0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				0,00
12.3.2	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		0,00		0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				0,00
12.4.2	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		0,00		0,00
12.5	Wydatki na wzięcie kredytu 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 tych środków				0,00
12.5.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.6	w tym: w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania w ramach wyczerpania w całości przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00		0,00
12.6.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.7	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 tych środków				0,00
12.7.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00		0,00
12.8.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu, zadania		0,00		0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		x		x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej		166 590,00		0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)		0,00		0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej		0,00		0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00		0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00		0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej		200 004,00		166 590,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0,00		0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie		x		x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaspokojonych		0,00		0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu		166 590,00		0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:		200 004,00		166 590,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3		0,00		0,00
14.3.2	związane z umorzeniem zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w pełnowartościowy dług publiczny		200 004,00		166 590,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		0,00		0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		0,00		0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych				
15.1	Środki z przedsięwzięcia gwarantowane na rachunku bankowym		0,00		0,00
15.1.1	Środki na zapokojenie rozszerzeń obligacji		0,00		0,00
15.2	Wyniki operacji z tytułu wyemitowania wartościowego obligacji, uwzględniane w umowie spłaty		0,00		0,00



