

UCHWAŁA Nr XXII/178/16
RADY POWIATU W PODDĘBICACH
z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2032.

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579) oraz art. 230 ust. 6, art. 226, art. 227, art. 228, art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1984) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), Rada Powiatu w Poddębicach uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Poddębickiego na lata 2017–2032 zawierającą objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2017-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedsięwzięcia do realizacji w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową ujęte w wykazie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Poddębickiego do zaciągania następujących zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie stanowiącym załącznik Nr 2,

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,

3) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Poddębicach.

§ 5. Uchwała Nr XII/94/15 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2032 z późniejszymi zmianami traci moc z dniem 31 grudnia 2016 r.

§ 6. Uchwała podlega publikacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady

Małgorzata Kuña

POWIAT PODDĘBICKI

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
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 $50\% \times 1,3\% = 0,65\%$. 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,

ΔPKB - 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 uгод.

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.	Wykonanie	2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wyszczególnienie										
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 517 223,55	226 828,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	226 828,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	81 247,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 512,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	81 247,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 512,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 194 512,00	0,00	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	2 181 125,21	439 320,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 011 628,21	423 274,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	423 274,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	82 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 877 278,61	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	70 362,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 877 278,61	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 877 278,61	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład kapitałowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	16 046,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	16 046,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	w tym: na wycenę krajowy w związku z zawartą umową z systemem zarząd: umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	16 046,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	16 046,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu, zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnymi zakładach opieki zdrowotnej	6 126 283,29	5 588 496,29	5 002 292,29	5 002 292,29	4 427 118,29	3 841 058,29	3 242 989,29	2 679 503,29	2 166 630,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	572 818,35	557 787,00	566 204,00	566 204,00	575 174,00	586 060,00	598 069,00	563 486,00	512 873,29
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	2 141 694,34	2 322 725,64	2 322 725,64	2 620 923,64	2 619 408,85	2 616 165,41	1 710 118,94	1 357 750,86
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonuje się z wydatków budżetu	4 194 783,00	3 882 279,00	3 569 775,00	3 569 775,00	3 257 271,00	2 944 767,00	2 632 263,00	2 366 634,00	2 166 630,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	265 629,00	200 004,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	312 504,00	265 629,00	200 004,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych porządków i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji nielasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	w tym: środki na zaspołnienie rozszerzeń obligatorny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	w tym: inne niż w pkt 15.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.1	w tym: w związku z tytułu swobodnego emisyjnego naraznego obligatorny; utworzone w umowie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie												
Lp.	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
1	Dochody ogółem											
1.1	39 937 833,80	41 103 620,25	42 093 837,00	43 350 576,00	44 646 885,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00			
1.1.1	39 937 833,80	41 103 620,25	42 093 837,00	43 350 576,00	44 646 885,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00			
1.1.2	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	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	1 597 513,32	1 644 144,81	1 683 753,48	1 724 023,04	1 765 872,12	1 809 351,12	1 852 721,96	1 897 708,28	2 004 371,16			
1.1.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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	9 585 080,11	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	9 585 080,11	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	Wydatki ogółem											
2.1	38 608 696,62	39 774 483,07	40 984 374,70	42 318 483,69	43 795 739,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00			
2.1.1	34 710 759,62	35 754 621,07	36 843 460,70	38 053 949,59	39 404 949,00	40 919 448,00	42 140 982,00	43 402 136,00	44 702 473,00			
2.1.1.1	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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	3 897 937,00	4 019 862,00	4 140 914,00	4 264 534,00	4 390 790,00	5 064 330,00	5 177 067,00	5 290 571,00	5 406 806,00			
3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	1 329 137,18	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
6	6 288 381,79	4 759 240,61	3 449 774,31	2 217 678,00	1 166 610,00	966 606,00	766 602,00	566 598,00	366 594,00			
7	1 966 626,00	1 766 622,00	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				
1.1	Dochody bieżące, 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		51 569 064,00	53 073 401,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		6 363 622,00	6 549 238,00	
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:		103 138,00	106 147,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości		2 062 762,56	2 122 956,04	
1.1.4	z subwencji ogólniej		0,00	0,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		21 885 910,76	22 524 351,38	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:		12 376 575,36	12 737 616,24	
1.2.1	ze sprzedaży majątku		0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem		51 569 064,00	53 073 401,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		46 043 218,00	47 392 285,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, 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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:				
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, przedłużeniu lub zadaniu i otrzymaniu refundacji tytułu środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		6 352,47	1 764,58	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, przedłużeniu lub zadaniu i otrzymaniu refundacji tytułu środków (bez odsetek i dyskonta 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	Przechoły budżetu		0,00	0,00	
4.1	Nadwyżka 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	Kretyfy, 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	Rozchoły 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 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.), 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 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	
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych 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 rozchoły niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	
6	Kwota długu		1 664 590,00	-0,00	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		1 664 590,00	0,00	

Lp.	Wyszczególnienie	2031		2032	
		x		x	
8	Relacja zrównoważenia 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	x
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	x		x	
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,01%		0,00%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,01%		0,00%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, polegająca na doliczeniu 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 wyłączeń, 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 wyłączeń 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00		0,00	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 924 241,00		32 952 840,00	x
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 101 851,52		8 332 767,05	
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:				
11.3.1	bieżące	0,00		0,00	
11.3.2	majątkowe	0,00		0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne komercyjne	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		x		x
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:	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		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		0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00		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		0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00		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		0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00		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 wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				
12.5.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.6	wykonanie na własny rachunek 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
12.6.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		0,00		0,00
12.7	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających 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 sfinansowanie tymi środkami		0,00		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	Przebiegi 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 samodzielnych publicznych 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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej		166 590,00		0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu emisji 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 którym 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 przekształconego 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 zaciągniętych		0,00		0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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 umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy 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 nieoszczędnych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		0,00		0,00
15	dane dotyczące emfrowanych obligacji przychodowych		0,00		0,00
15.1	Środki z przedsiębiorstwa gromadzone na rachunku bankowym		0,00		0,00
15.1.1	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy		0,00		0,00
15.2	wynik operacji z tytułu swobodnego emfrowania narzeczonych obligatariuszy, niewązgowane w imencie spłaty		0,00		0,00

