

UCHWAŁA NR IV/43/2015
RADY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 29 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 595, zmiana: Dz. U. z 2013 r. poz. 645, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zmiana: Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877), uchwala się, co następuje:

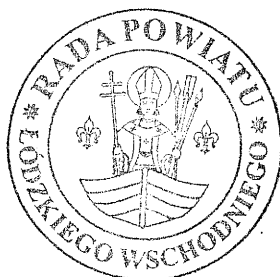
§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

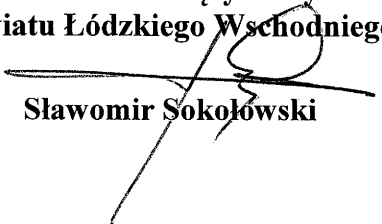
§ 3. Traci moc Uchwała Nr XL/554/2013 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2014 – 2017.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.



Przewodniczący Rady
Powiatu Łódzkiego Wschodniego


Sławomir Sokołowski

1. WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łódzkiego Wschodniego przygotowana została na lata 2015 - 2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z unormowań prawnych zawartych w art. 227 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z zapisami art. 227 ust. 1 wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

W roku 2017 natomiast wygasają podjęte przez Powiat Łódzki Wschodni zobowiązania związane z kwotą długu.

Podstawą sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 były dane zawarte w:

- ✦ budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego na rok 2014;
- ✦ projekcie budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na rok 2015;
- ✦ wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2014 r.

2. DOCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Dochody zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 zostały podzielone na dwie główne kategorie, tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Wysokość poszczególnych dochodów na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem	43 871 459,04	44 065 172,00	44 990 541,00	46 115 305,00
1.1.	Dochody bieżące	43 074 459,04	44 065 172,00	44 990 541,00	46 115 305,00
w tym:					
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 724 144,00	16 085 800,00	16 423 602,00	16 834 193,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	306 900,00	313 345,00	321 179,00
1.1.3.	podatki i opłaty	2 797 197,50	2 861 534,00	2 921 627,00	2 994 668,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości				
1.1.4.	z subwencji ogólnej	9 377 764,00	9 593 453,00	9 794 916,00	10 039 789,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 311 031,00	10 548 185,00	10 769 697,00	11 038 940,00
1.2.	Dochody majątkowe	797 000,00	0,00	0,00	0,00
w tym:					
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem	43 871 459,04	44 065 172,00	44 990 541,00	46 115 305,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	797 000,00	0,00	0,00	0,00

Dochody ogółem zaplanowane na rok 2015 wynoszą 43.871.459,04 zł, w tym:

✚ dochody bieżące	43.074.459,04 zł
✚ dochody majątkowe	797.000,00 zł

Głównym źródłem dochodów bieżących w 2015 r. są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 15.724.144,00 zł ustalone na podstawie informacji Ministra Finansów oraz dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w wysokości 10.311.031,00 zł ustalone m.in. na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego. Kolejnym źródłem dochodów bieżących jest subwencja ogólna w wysokości 9.377.764,00 zł ustalona również na podstawie informacji Ministra Finansów.

Dochody bieżące prognozowane do osiągnięcia w latach 2016 – 2018 zostały podwyższone o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów, tj.:

✚ w 2016 r.	2,3%
✚ w 2017 r.	2,1%
✚ w 2018 r.	2,5%

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2015 w wysokości 797.000,00 zł stanowi pomoc finansowa z gminy Tuszyn oraz dotacja celowa z budżetu państwa.

W latach kolejnych dochody majątkowe nie zostały zaplanowane z uwagi na fakt, iż ich głównym źródłem są pomoce finansowe na realizację konkretnych zadań.

W ramach realizacji przedsięwzięć na wydatki majątkowe nie zostały zaplanowane zadania realizowane w ramach porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, stąd brak podstaw planowania dochodów z tego tytułu.

Ma to wpływ na poziom dochodów ogółem w 2016 r., które stanowią wzrost jedynie o 0,44% w stosunku do dochodów ogółem planowanych na rok 2015.

Dochody na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nie zostały zaplanowane z uwagi na brak zatwierdzonych do dofinansowania projektów rozpoczętych w latach poprzednich.

Podsumowując, zmiany planu dochodów ogółem w latach 2016 – 2018 wynikają jedynie ze zmian poziomu dochodów bieżących podwyższonych o wskaźnik CPI – dynamiki średniorocznej ujętej w wytycznych Ministra Finansów.

3. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 zostały również podzielone na dwie główne kategorie, tj. wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wysokość poszczególnych wydatków na przestrzeni kolejnych lat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1	2	3	4	5	6
1.	Wydatki ogółem	43 911 183,04	42 954 896,00	44 699 349,00	46 115 305,00
1.1.	Wydatki bieżące	40 172 023,04	41 095 980,00	41 958 996,00	43 007 971,00
w tym:					
1.1.1.	wydatki na obsługę długu	81 540,00	47 000,00	6 000,00	0,00
1.2.	Wydatki majątkowe	3 739 160,00	1 858 916,00	2 740 353,00	3 107 334,00

Wydatki ogółem zaplanowane na rok 2015 w budżecie Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynoszą 43.911.183,04 zł, w tym:

✚ wydatki bieżące 40.172.023,04 zł
✚ wydatki majątkowe 3.739.160,00 zł

W ramach wydatków bieżących środki w wysokości 81.540,00 zł stanowią wydatki związane z obsługą długu powiatu, tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w latach poprzednich.

Wydatki bieżące zaplanowane do realizacji w latach 2016 – 2018 zostały podwyższone również o wskaźniki zawarte w wytycznych Ministra Finansów.

Ze względu na możliwości finansowania wynikające ze wzrostu dochodów bieżących i konieczność zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących oraz rozchody powiatu bez zaciągania zobowiązań, których źródłem byłyby kredyty, wydatki majątkowe w roku 2016 zostały zaplanowane na poziomie 1.858.916,00 zł, co stanowi spadek aż o 50,29% w stosunku do planu 2015 r. Wpływ na takie kształtowanie się wydatków ma również brak planowanych dochodów majątkowych.

Z uwagi na realne ujęcie planowanych dochodów i wydatków, prognoza na rok 2016 w zakresie planu wydatków ogółem stanowi spadek o 2,18% w stosunku do roku 2015.

Bardziej optymistyczne założenia dotyczą lat kolejnych, gdzie spadek planowanych rozchodów budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w roku 2017 o kwotę 819.084,00 zł w stosunku do roku 2016 wynikający z harmonogramu spłat rat kapitałowych, znacznie podniósł możliwości finansowe związane z realizacją wydatków majątkowych, co wpłynęło na wzrost wydatków ogółem w 2017 r. oraz 2018 r.

Wydatki na obsługę długu natomiast wynikają z harmonogramu spłat rat kredytowych i przewidywanych wskaźników dotyczących spłaty zadłużenia.

4. WYNIK BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

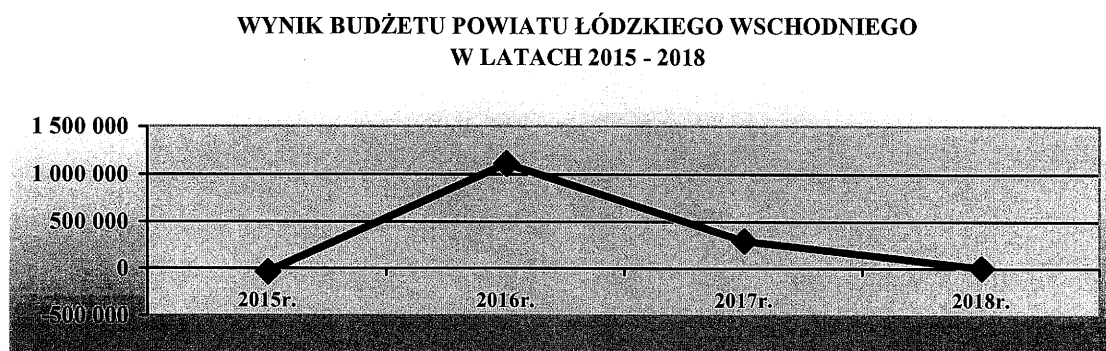
Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, jedynie w 2015 roku stanowi wartość ujemną i wynosi 39.724,00 zł. Niedobór ten sfinansowany zostanie wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, pochodzącymi z rozliczenia lat ubiegłych.

Kolejne lata 2016 – 2017 stanowią wartość dodatnią i stanowią nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości zabezpieczającej spłatę rozchodów, bez zaciągania dodatkowych zobowiązań z tytułu kredytów. Rok 2018 jest rokiem, w którym planowane dochody są równe planowanym wydatkom.

Wartość wyniku budżetu powiatu w poszczególnych latach wynosi:

✚ w 2015 r.	-39.724,00 zł
✚ w 2016 r.	1.110.276,00 zł
✚ w 2017 r.	291.192,00 zł
✚ w 2018 r.	0,00 zł

Wynik budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2015 – 2018 przedstawia poniższy wykres:



5. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Przychody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego zostały zaplanowane jedynie w 2015 r. Źródłem przychodów są nierozdysponowane wolne środki w wysokości 1.150.000,00 zł pochodzące z rozliczenia lat ubiegłych.

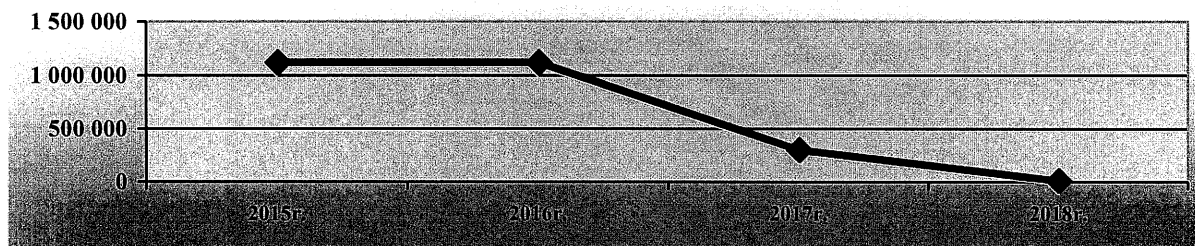
Planowana nadwyżka dochodów nad wydatkami w latach 2016 – 2017 oraz zrównoważenie planowanych dochodów i wydatków budżetu w roku 2018 pozwala na nieplanowanie przychodów, których źródło pokrycia stanowiłby kredyt.

6. ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

Rozchody budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w latach 2015 – 2018 wynikają z zawartych umów na zaciągnięcie kredytów i ustalonych w nich harmonogramów spłat rat kapitałowych. Rozchody w latach 2015 – 2018 wynoszą:

✚ w 2015 r.	1.110.276,00 zł
✚ w 2016 r.	1.110.276,00 zł
✚ w 2017 r.	291.192,00 zł
✚ w 2018 r.	0,00 zł

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2015 - 2018



7. KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

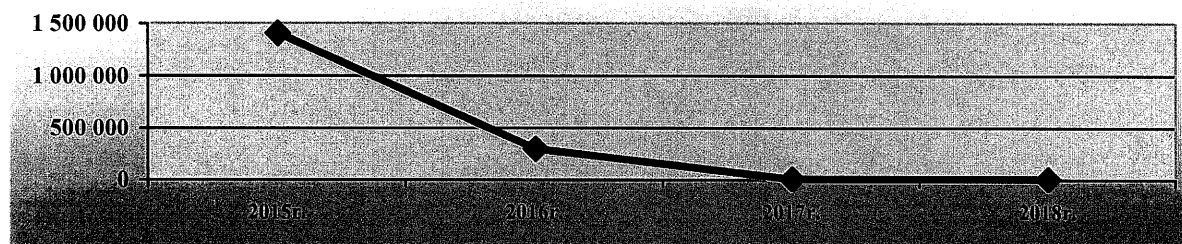
Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego sukcesywnie spada z uwagi na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz niezaciąganie kolejnych zobowiązań tego rodzaju.

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego w poszczególnych latach wynosi:

✚ w 2015 r.	1.401.468,00 zł
✚ w 2016 r.	291.192,00 zł
✚ w 2017 r.	0,00 zł

Zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat w roku 2017 planowana jest całkowita spłata zadłużenia.

KWOTA DŁUGU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W LATACH 2015 - 2018



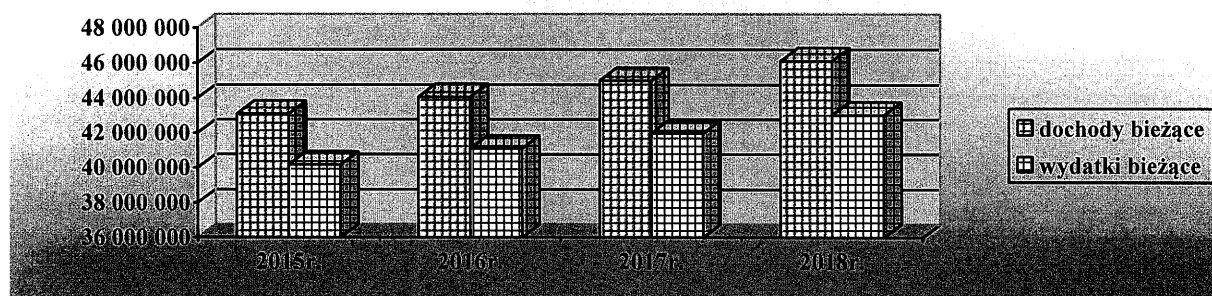
8. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

W projekcie budżetu na rok 2015 oraz w latach kolejnych relacja ta została zachowana i stanowi nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi odpowiednio:

✚ w roku 2015	2.902.436,00 zł
✚ w roku 2016	2.969.192,00 zł
✚ w roku 2017	3.031.545,00 zł
✚ w roku 2018	3.107.334,00 zł

**RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA
W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**



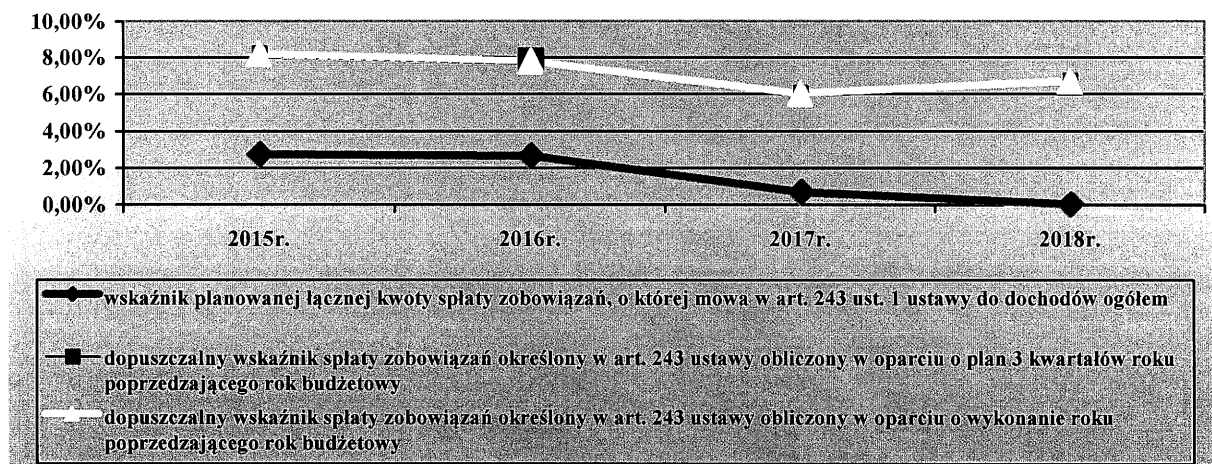
9. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego wynosi:

Wyszczególnienie		2015 proгноza	2016 proгноza	2017 proгноza	2018 proгноza
1	2	3	4	5	6
1.	WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ				
1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	2,72%	2,63%	0,66%	0,00%
1.2.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	8,19%	7,78%	6,04%	6,70%
1.3.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	8,20%	7,79%	6,05%	6,70%

RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH



10. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Zgodnie z art. 226 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna określać dla każdego roku objętego prognozą kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3 przedmiotowego artykułu.

W ramach przedstawianej Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 nie zostały ujęte żadne przedsięwzięcia.

11. PODSUMOWANIE

W roku 2014 obowiązywała Uchwała Nr XL/554/2013 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2014 – 2017.

Przygotowując projekt budżetu na rok 2015 oraz Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2015 – 2018 zaproponowano uchwalenie nowej prognozy, po podjęciu której poprzednia traci moc.

W prognozie rokiem bazowym jest rok budżetowy 2015. Wieloletnia Prognoza Finansowa swoim zakresem obejmuje również wcześniejsze lata niezbędne do wyliczania relacji dających podstawę do przyjęcia niektórych wartości na kolejne lata.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO

1	2	3	4	2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
1.	Dochody ogółem			43 868 215,88	50 014 554,87	45 190 496,49	45 365 945,49	43 871 459,04	44 065 172,00	44 990 541,00	46 115 305,00
1.1.	Dochody bieżące			41 203 644,82	44 077 944,22	43 371 127,55	43 617 000,55	43 074 459,04	44 065 172,00	44 990 541,00	46 115 305,00
w tym:											
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			12 527 890,00	13 132 994,00	14 227 920,00	14 022 840,00	15 724 144,00	16 085 800,00	16 423 602,00	16 834 193,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			261 769,21	260 607,44	250 000,00	250 000,00	300 000,00	306 900,00	313 345,00	321 179,00
1.1.3.	podatki i opłaty			2 766 161,72	2 810 738,21	2 701 382,50	2 847 390,50	2 797 197,50	2 861 534,00	2 921 627,00	2 994 668,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości										
1.1.4.	z subwencji ogólnej			9 636 410,00	9 803 015,00	9 533 922,00	9 533 922,00	9 377 764,00	9 593 453,00	9 794 916,00	10 039 789,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			11 192 046,75	12 369 056,84	11 692 685,89	11 946 328,89	10 311 031,00	10 548 185,00	10 769 697,00	11 038 940,00
1.2.	Dochody majątkowe			2 664 571,06	5 936 610,65	1 819 368,94	1 748 944,94	797 000,00	0,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1.	ze sprzedaży majątku			27 028,19	2 312 236,23	2 846,00	3 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			2 637 542,87	3 624 374,42	1 815 868,00	1 744 839,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem			41 733 843,86	47 165 096,35	47 755 670,03	47 931 119,03	43 911 183,04	42 954 896,00	44 699 349,00	46 115 305,00
2.1.	Wydatki bieżące			37 781 903,60	40 408 681,15	41 225 820,03	41 447 410,03	40 172 023,04	41 095 980,00	41 958 996,00	43 007 971,00
w tym:											
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji										
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy										

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
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								
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	361 548,01	184 832,67	116 197,00	116 197,00	81 540,00	47 000,00	6 000,00	0,00
w tym:									
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	361 548,01	184 832,67	116 197,00	116 197,00	81 540,00	47 000,00	6 000,00	0,00
w tym:									
2.1.3.1.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)								
2.1.3.1.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
2.2.	Wydatki majątkowe	3 951 940,26	6 756 415,20	6 529 850,00	6 483 709,00	3 739 160,00	1 858 916,00	2 740 353,00	3 107 334,00
3.	Wynik budżetu	2 134 372,02	2 849 458,52	-2 565 173,54	-2 565 173,54	-39 724,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
4.	Przychody budżetu	3 463 771,00	3 932 267,02	4 013 849,54	5 163 849,54	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych			1 203 429,54	1 203 429,54				
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			1 203 429,54	1 203 429,54				
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 463 771,00	3 932 267,02	2 810 420,00	3 960 420,00	1 150 000,00			
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu			1 361 744,00	1 361 744,00	39 724,00			
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych								
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu								

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu								
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu								
5.	Rozchody budżetu	1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
5.1.	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
5.1.1.	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
z tego:									
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy								
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy								
5.1.1.3.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy								
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu								
6.	Kwota długu	5 578 296,00	3 960 420,00	2 511 744,00	2 511 744,00	1 401 468,00	291 192,00	0,00	0,00
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych								
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 421 741,22	3 669 263,07	2 145 307,52	2 169 590,52	2 902 436,00	2 969 192,00	3 031 545,00	3 107 334,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	6 885 512,22	7 601 530,09	6 159 157,06	7 333 440,06	4 052 436,00	2 969 192,00	3 031 545,00	3 107 334,00
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań								

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
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	4,62%	3,60%	3,46%	3,45%	2,72%	2,63%	0,66%	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	4,62%	3,60%	3,46%	3,45%	2,72%	2,63%	0,66%	0,00%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy								
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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,62%	3,60%	3,46%	3,45%	2,72%	2,63%	0,66%	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)	7,86%	11,96%	4,75%	4,79%	6,62%	6,74%	6,74%	6,74%
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)	x	x	x	x	8,19%	7,78%	6,04%	6,70%

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	8,20%	7,79%	6,05%	6,70%
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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:						1 110 276,00	291 192,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych						1 110 276,00	291 192,00	0,00
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 695 906,14	23 560 260,23	24 970 993,78	25 030 890,78	25 557 544,00	26 145 368,00	26 694 421,00	27 361 782,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 912 755,23	6 940 349,68	6 805 536,20	6 790 525,20	7 026 657,04	7 188 271,00	7 339 225,00	7 522 706,00
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	3 547 172,11	6 903 825,54	1 414 610,77	1 245 273,22	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1.	bieżące	776 189,90	1 301 989,37	604 610,77	604 610,77	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2.	majątkowe	2 770 982,21	5 601 836,17	810 000,00	640 662,45	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 736 122,21	5 601 221,17	810 000,00	640 662,45	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	783 724,35	610 852,96	3 209 850,00	3 333 046,55	1 849 160,00	1 858 916,00	2 740 353,00	3 107 334,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	419 920,00	150 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00	1 690 000,00	0,00	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	x	x	x	x	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	823 435,00	1 136 539,26	643 757,89	643 757,89	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	789 081,45	1 015 253,28	610 547,01	610 547,01	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			610 547,01	610 547,01				
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	2 604 540,17	558 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 598 873,69	558 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania								
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	795 102,27	1 301 989,37	708 991,45	708 991,45	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	674 688,17	1 118 571,17	621 349,57	621 349,57	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			621 349,57	621 349,57				

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
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	2 587 568,68	1 160 736,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 995 330,57	818 920,70	0,00	0,00	0,00	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								
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			87 641,88	87 641,88				
12.5.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			87 641,88	87 641,88				
12.6.	Wydatki na wkład krajowy 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			70 377,56	70 377,56				
12.6.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			70 377,56	70 377,56				
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 tymi środkami								
12.7.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
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								
12.8.1.	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	x	x	x	x	x	x	x	x
13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm)	x	x	x	x	x	x	x	x
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	x	x	x	x	x	x	x	x
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	x	x	x	x	x	x	x	x
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	x	x	x	x	x	x	x	x
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	x	x	x	x	x	x	x	x

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	x	x	x	x	x	x	x	x
14.	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 665 876,00	1 617 876,00	1 448 676,00	1 448 676,00	1 110 276,00	1 110 276,00	291 192,00	0,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:								
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3.								
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego								
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji								
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in.. umorzenia, różnice kursowe)								
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	x	x	x	x	x	x	x	x
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
16.	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
16.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	x	x	x	x	x	x	x	x
16.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	x	x	x	x	x	x	x	x

Wyszczególnienie		2012 wykonanie	2013 wykonanie	2014 plan na dzień 30.09.2014r.	2014 przewidywane wykonanie	2015 prognoza	2016 prognoza	2017 prognoza	2018 prognoza
16.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.	x	x	x	x	x	x	x	x