

19/2

**UCHWAŁA Nr XXXIX/233 /14
RADY POWIATU W PODDĘBICACH
z dnia 16 stycznia 2014r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 – 2032.

Na podstawie art. 12 pkt. 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r. poz. 595, poz.645) oraz art. 230 ust. 6, art. 226, art. 227, art. 228, art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r. poz. 86), Rada Powiatu w Poddębicach uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Poddębickiego na lata 2014 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedsięwzięcia do realizacji w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową ujęte w wykazie stanowiącym załącznik 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.

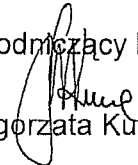
§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Poddębicach.

§ 5. Uchwała nr XXVII/153/12 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2032 z późniejszymi zmianami traci moc z dniem 31 grudnia 2013r.

§ 6. Uchwała podlega publikacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady


Małgorzata Kuria

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2014-2032

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2014-2032. 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 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla roku 2015 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2016-2032 przyjęto stałe wartości z roku 2015;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu. Usztywnienie prognozy po roku 2015 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 2015 przyjęto co następuje:

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

	2015
Inflacja	2,60%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2015
PKB	5,00%

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)

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 2015 wynosi wg prognozy 2,5%, to wartość w roku 2014 będzie równa wartości z roku 2014 powiększonej o $50\% * 2,5\% = 1,25\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2014 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

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,

Δ_{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 2014-2015 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2016 indeksacja o 90% PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dochody pochodzące z 5% limitu Funduszu Pracy (waloryzacja od 2014 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 2014 przyjęto projekt budżetu. W latach 2015-2016 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB. Od roku 2016 przyjęto stałe wskaźniki z roku 2015.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2006-2009 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 2014 roku zaledwie o wskaźnik inflacji w latach 2015 – 2032 przyjęto 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 2014 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 2014. Naruszenie artykułu 243 następuje w latach 2014-2017.

Wspomniany wskaźnik jest podawany od 2014 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.

Wykonanie Plan 3 kw. Przewidywane

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie					2017
		2011	2012	2013	2014	2015	
1	Dochody ogółem	66 979 625,83	34 923 085,16	35 279 077,20	31 831 156,84	32 008 395,61	33 118 226,16
1.1	Dochody bieżące, w tym:						
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	66 848 304,76	34 124 012,87	32 442 979,72	31 571 156,84	32 008 395,61	33 118 226,16
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 295 782,00	3 553 268,00	3 929 215,00	4 131 507,00	3 949 836,00	4 086 789,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:						
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	49 782,81	61 768,90	70 000,00	70 000,00	64 017,00	66 236,00
1.1.4	z subwencji ogólniej	1 181 188,12	1 205 746,58	1 325 980,00	1 467 888,00	1 280 315,82	1 324 729,05
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 769 396,00	13 803 959,00	13 519 514,00	13 505 031,00	13 584 363,10	14 055 175,18
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	43 630 926,78	11 631 955,19	8 492 567,33	8 311 759,72	7 682 014,95	7 948 374,28
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 643,52	6 757,99	2 810 097,98	2 600 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	131 121,07	799 076,29	2 810 097,98	2 600 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	74 917 853,14	792 318,39	2 680 025,98	150 000,00	150 000,00	14 627 577,34
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	72 368 289,47	33 601 133,62	36 251 826,85	30 538 850,67	29 944 071,27	31 053 901,81
2.1.1	z tytułu personelu i świadczeń, w tym:	127 677,55	6 757,99	2 680 025,98	150 000,00	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.)	74 917 853,14	33 601 133,62	36 251 826,85	30 538 850,67	29 944 071,27	31 053 901,81
2.1.2	na spłatę przejętych 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 160 ust. 1 ufp z 2005 r.	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	917 967,25	1 346 337,02	9,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	917 967,25	1 346 337,02	9,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 349 563,67	2 165 702,65	5 417 826,96	5 059 997,84	5 059 997,84	5 417 826,96
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	-7 938 327,31	1 321 955,54	-978 749,65	1 232 306,17	2 064 324,34	2 064 324,34
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	10 376 822,83	1 709 473,40	3 210 591,17	772 018,38	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	624 111,11	1 391 543,00	1 013 842,17	0,00	0,00	0,00
4.3	na pokrycie deficytu budżetu	1 462 835,72	317 930,40	2 196 749,00	2 231 841,52	2 231 841,52	2 231 841,52
4.4	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu, w tym:	8 292 946,00	0,00	257 175,48	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 292 946,00	0,00	257 175,48	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 462 835,72	2 231 841,46	2 231 841,52	2 231 841,52	2 231 841,52	2 231 841,52
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 462 835,72	2 231 841,46	2 231 841,52	2 231 841,52	2 231 841,52	2 231 841,52
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 zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	24 387 013,72	22 392 895,66	22 045 297,14	19 668 468,59	17 291 640,25	14 914 811,90
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	36,41%	64,12%	62,50%	61,79%	54,02%	36,38%
		36,41%	64,12%	62,50%	61,79%	54,02%	36,38%

Lp.	Wykazanie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wyszczególnienie									
1	Dochoły ogółem	35 491 455,04	36 549 824,48	37 642 911,92	38 771 856,36	39 937 833,80	41 103 620,25	42 093 837,00	43 350 576,00
1.1	Dochoły bieżące, w tym:	35 491 455,04	36 549 824,48	37 642 911,92	38 771 856,36	39 937 833,80	41 103 620,25	42 093 837,00	43 350 576,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 379 646,00	4 510 248,00	4 645 135,00	4 784 447,00	4 928 329,00	5 072 187,00	5 194 379,00	5 349 461,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	70 983,00	71 100,00	75 286,00	77 544,00	79 876,00	82 207,00	84 188,00	86 701,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	1 419 658,20	1 461 992,98	1 505 716,48	1 550 874,25	1 597 513,32	1 644 144,81	1 683 753,48	1 734 022,04
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	15 062 573,52	15 511 745,51	15 975 651,82	16 454 775,84	16 949 616,66	17 444 376,43	17 864 624,42	18 397 984,45
1.1.3.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 517 949,21	8 771 957,88	9 034 298,86	9 305 245,53	9 585 080,11	9 864 868,86	10 102 520,88	10 404 138,24
1.1.4	z subwencji ogólnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	33 428 645,49	34 490 258,37	36 489 294,28	37 970 704,80	39 165 295,92	40 331 082,37	41 540 974,00	42 797 713,00
2	Wydatki ogółem	32 087 466,69	32 917 264,13	33 759 269,04	34 663 105,74	35 267 358,92	36 311 220,37	37 400 080,00	38 533 179,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu porażenia 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 porażenia 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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego w zakład określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w tabeli nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	743 854,02	625 451,79	535 231,42	492 794,02	217 265,52	174 160,86	138 315,41	111 049,29
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	743 854,02	625 451,79	535 231,42	492 794,02	217 265,52	174 160,86	138 315,41	111 049,29
2.1.3.1	obsługa i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.:	1 341 178,80	1 572 994,24	2 730 123,24	3 307 599,06	3 897 937,00	4 019 862,00	4 140 914,00	4 264 534,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 062 809,55	2 059 566,11	1 153 519,64	801 151,56	772 537,88	772 537,88	552 863,00	552 863,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nachylna 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	2 062 809,55	2 059 566,11	1 153 519,64	801 151,56	772 537,88	772 537,88	552 863,00	552 863,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 062 809,55	2 059 566,11	1 153 519,64	801 151,56	772 537,88	772 537,88	552 863,00	552 863,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	liczna 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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	10 165 670,01	7 790 599,99	6 371 451,26	5 370 295,70	4 397 753,82	3 425 211,94	2 672 344,94	1 919 477,94
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Liczona kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	28,63%	21,32%	16,93%	13,85%	11,01%	8,33%	6,35%	4,43%
6.2	Wykazanie zadłużenia do dochodów ogółem określonych w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	28,63%	21,32%	16,93%	13,85%	11,01%	8,33%	6,35%	4,43%
6.3	Wykazanie zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	28,63%	21,32%	16,93%	13,85%	11,01%	8,33%	6,35%	4,43%

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochoły ogółem	44 646 803,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00	51 569 064,00	53 073 401,00
1.1	Dochoły budżetu, w tym:	44 646 803,00	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00	51 569 064,00	53 073 401,00
1.1.1	Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 509 412,00	5 674 398,00	5 839 047,00	6 008 680,00	6 183 483,00	6 363 622,00	6 549 238,00
1.1.2	Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	89 394,00	91 968,00	94 636,00	97 385,00	100 219,00	103 138,00	106 147,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	1 785 872,12	1 839 351,72	1 892 721,96	1 947 708,28	2 004 371,16	2 062 762,56	2 122 936,04
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	18 948 105,19	19 515 515,38	20 081 780,00	20 665 184,85	21 266 378,01	21 885 910,76	22 524 351,38
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 715 324,72	11 036 106,72	11 356 331,76	11 686 249,68	12 026 226,96	12 376 375,36	12 737 616,24
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	44 093 939,06	45 983 778,00	47 318 049,00	48 692 707,00	50 109 279,00	51 569 064,00	53 073 401,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	39 703 149,06	40 919 448,00	42 140 982,00	43 402 136,00	44 702 473,00	46 043 218,00	47 392 283,00
2.1.1	z tytułu porzeceń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i porzeceńia 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
2.1.2	na spłatę przeżytych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	83 783,20	56 516,19	45 835,98	35 155,76	24 475,55	13 795,34	3 411,43
2.1.3.1	odsłaki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	83 783,20	56 516,19	45 835,98	35 155,76	24 475,55	13 795,34	3 411,43
2.2	Wydatki majątkowe	4 390 790,00	5 064 330,00	5 177 067,00	5 290 571,00	5 406 806,00	5 523 846,00	5 681 116,00
3	Wynik budżetu	552 863,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przechoły budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychoły niezwiązane z zadaniem długu, w tym:	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
5	Rozchoły budżetu	552 863,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty nt kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	552 863,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna 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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchoły niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 166 610,00	966 606,00	766 602,00	566 598,00	366 594,00	166 590,00	-0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	2,61%	2,10%	1,62%	1,16%	0,73%	0,32%	-0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	2,61%	2,10%	1,62%	1,16%	0,73%	0,32%	-0,00%

Lp.	Wyszczególnienie									
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032			
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
12.1	x	x	x	x	x	x	x			
12.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	x	x	x	x	x	x	x			
13.1	1 166 610,00	566 606,00	766 602,00	566 598,00	366 594,00	166 590,00	166 590,00			
13.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.7	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	166 590,00			
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14.1	x	x	x	x	x	x	x			
14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14.3	1 166 610,00	566 606,00	766 602,00	566 598,00	366 594,00	166 590,00	166 590,00			
14.3.1	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	166 590,00			
14.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14.3.3	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	200 004,00	166 590,00			
14.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

