**Załącznik nr 3**

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WPF NA LATA 2014 DO 2022**

**ZMIANY dokonane Uchwałą RP XXXII.4.2014 Wyjaśnienia:**

**Dokonano zmiany w załączniku na 1 do uchwały:**

Zmianie uległy kwoty:

Dochodów, wydatków w związku z wprowadzonymi zmianami w Uchwale ZP nr 489.2014 z dnia 26.05.2014 r. w sprawie zmian budżetu, oraz w Uchwale RP XXXII.3.2014 z dnia 18.06.2014 r. w sprawie zmian budżetu.

1. **zmiany WPF na lata 2014-2022**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie** | **22.05.2014** | **18.06.2014** |
| **1** | **Dochody ogółem** | **71 881 392** | **71 917 382** |
| 1.1 | Dochody bieżące | 63 846 167 | 63 903 050 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 10 449 155 | 10 449 155 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 250 000 | 250 000 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty | 2 882 377 | 2 882 377 |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 0 | 0 |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 34 986 316 | 34 986 316 |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 14 211 736 | 14 244 236 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym | 8 035 225 | 8 014 332 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 399 089 | 458 046 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 7 636 136 | 7 556 286 |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **74 430 024** | **74 466 014** |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 60 477 909 | 60 497 925 |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji |  |  |
| 2.1.1.1 | w tym: 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) |  |  |
| 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) |  |  |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu | 1 167 835 | 1 167 835 |
| 2.1.3.1 | w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.. | 1 167 835 | 1 167 835 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 13 952 115 | 13 968 089 |
| **3** | **Wynik budżetu** | **-2 548 632** | **-2 548 632** |
| **4** | **Przychody budżetu** | **2 810 768** | **2 810 768** |
| 4.1 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych |  |  |
| 4.1.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu |  |  |
| 4.2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 2 810 768 | 2 810 768 |
| 4.2.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 2 548 632 | 2 548 632 |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych |  |  |
| 4.3.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu |  |  |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu |  |  |
| 4.4.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu |  |  |
| **5** | **Rozchody budżetu** | **262 136** | **262 136** |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 262 136 | 262 136 |
| 5.1.1 | w tym 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) |  |  |
| 5.1.1.1 | w tym 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. |  |  |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |  |  |
| **6** | **Kwota długu** | **23 050 000** | **23 050 000** |
| 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 w związku z realizacją ustawy budżetowej |  |  |
| 6.1.1 | - kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. |  |  |
| 6.2 | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1. |  |  |
| 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. |  |  |
| **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** |  |  |
| 8.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 3 368 258 | 3 405 125 |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2. | 6 179 026 | 6 215 893 |
| **9** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** |  |  |
| 9.1 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. |  |  |
| 9.2 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. |  |  |
| 9.3 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. |  |  |
| 9.4 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. |  |  |
| 9.5 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy |  |  |
| 9.6 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. |  |  |
| 9.7 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy |  |  |
| 9.7.1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |  |  |
| 9.8 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy |  |  |
| 9.8.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |  |  |
| **10** | **Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:** |  |  |
| 10.1 | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych |  |  |
| **11** | **Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych** |  |  |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 37 453 459 | 37 512 951 |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 6 539 137 | 6 598 094 |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy | 9 360 097 | 9 360 097 |
| 11.3.1 | bieżące | 761 850 | 761 850 |
| 11.3.2 | majątkowe | 8 598 247 | 8 598 247 |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 12 595 833 | 12 399 983 |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 1 356 282 | 1 568 106 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 331 000 | 331 000 |
| **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 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 2 362 081 | 2 362 081 |
| 12.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 055 780 | 2 055 780 |
| 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 | 2 055 780 | 2 055 780 |
| 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 | 5 644 875 | 5 644 875 |
| 12.2.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 5 644 875 | 5 644 875 |
| 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 | 5 644 875 | 5 644 875 |
| 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 | 2 434 372 | 2 434 372 |
| 12.3.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 100 330 | 2 100 330 |
| 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 | 2 100 330 | 2 100 330 |
| 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 | 6 648 662 | 6 648 662 |
| 12.4.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 5 644 875 | 5 644 875 |
| 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 | 5 644 875 | 5 644 875 |
| **13** | **Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku** |  |  |
| 13.1 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej |  |  |
| 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.) |  |  |
| 13.3 | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej |  |  |
| 13.4 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej |  |  |
| 13.5 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej |  |  |
| 13.6 | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej |  |  |
| 13.7 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |  |  |
| **14** | **Dane uzupełniające o długu i jego spłacie** |  |  |
| 14.1 | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 262 136 | 262 136 |

