

ZARZĄDZENIE NR 89/12
WÓJTA GMINY RADZIŁÓW

z dnia 14 listopada 2012 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów
na lata 2013-2023**

Na podstawie 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, z 2011r Nr 238, poz.1578, Nr 257, poz. 1726/ oraz Uchwały Nr XLVII/267/10 Rady Gminy Radziłów z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów na lata 2013-2023 w formie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów na lat 2013-2023 stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Wójt Gminy Radziłów
Robert Ziemkiewicz

**Uchwała Nr .../.../12
Rady Gminy Radziłów**

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów
na lata 2013 – 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010r. Nr 28, poz. 142, 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887/, art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020/ w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1241/ uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radziłów na lata 2013 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2015, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

§ 3. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały

§ 5. Traci moc Uchwała nr XVIII/18/12 Rady Gminy Radziłów z dnia 26 stycznia 2012 roku wraz z jej zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady
Krzysztof Konopka
Wójt Gminy Radziłów
Robert Ziemkiewicz

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2023 Gminy Radziłów

Uwagi ogólne

W porównaniu do ostatnio sporządzonej Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą z dnia 29 października 2012r wprowadzono zmiany w zakresie danych 2013r , natomiast w kolejnych latach 2014 – 2023 nie wprowadzono żadnych zmian po stronie dochodów, wydatków, rozchodów i przychodów, a także wyniku budżetu. Założenia pozostały bez zmian.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2023, czyli okres na który zaciągnięto zobowiązania przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. W latach 2013-2014 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków, z tytułu podpisanych umów na dofinansowanie środkami Unii Europejskiej w ramach programów PROW, a także na podstawie złożonych wniosków o pozyskanie funduszy w ramach programu RPOWP oraz na realizację zadań bieżących. Poczynione zostaną starania w kierunku optymalizacji dochodów z innych źródeł zewnętrznych (WFOŚiGW oraz PFRON). Jeżeli chodzi o wydatki zostanie położony nacisk na oszczędności. Dbałość o racjonalne i efektywne zarządzanie wydatkami będzie skutkować tylko minimalnymi wzrostami. W przypadku kolejnych lat 2014-2024 zaplanowano minimalne wzrosty dochodów i wydatków, około 2% uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Przewidywane wykonanie budżetu na 2012r różni się od planu dochodów i wydatków na podstawie ostatniego Zarządzenia Wójta Gminy Radziłów z dnia 31 października, ponieważ wprowadzono w nim dotację na zadanie zlecone – szerokopasmowy Internet, natomiast zakłada się wprowadzenie w listopadzie Uchwałą Rady Gminy zmniejszenia dochodów i wydatków na realizację projektu „Milowe kroki przeciw wykluczeniu cyfrowemu” z powodu negatywnego rozpatrzenia wniosku.

Dochody

Założono wzrost dochodów bieżących zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów, Wojewody oraz wskaźnikami inflacji, czyli około 2%. W prognozie na 2013 rok i lata następne wzięto pod uwagę fakt, iż w trakcie każdego roku następuje w wyniku większego zapotrzebowania zwiększenie dotacji na zadania własne i zlecone oraz odzyskanie podatku VAT naliczonego w związku z realizowanymi inwestycjami kanalizacyjnymi. Doświadczeniem poprzednich lat Gmina planuje składać wnioski o dofinansowanie środkami europejskimi, tym razem głównie w ramach programów POKL, a także pozyskiwać inne środki z zewnątrz.

Przykładowo dynamika wzrostu dochodów bieżących w latach 2011/2010- 115,21%,2012/2011 – 110,58%.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem komunalnym) a także środki unijne związane z realizacją zadań inwestycyjnych, na które podpisano umowy, a także złożono wnioski o dofinansowania (montaż finansowy sporządzony dla realizowanych zadań i tych zaplanowanych). W roku 2013 Gmina otrzyma dofinansowanie ze środków unijnych (program PROW) na realizację inwestycji w zakresie infrastruktury wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy, poza tym złożono wniosek na dofinansowanie środkami europejskimi (program RPOWP) instalacji kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych i użyteczności publicznej w gminie Radziłów ,jak także pozyska darowiznę od mieszkańców na ten cel. Gmina podejmie również realizację projektu „Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności woj. Podlaskiego” (RPOWP) zakładającego zarówno dochody i wydatki bieżące jak i majątkowe. Kwoty poszczególnych przedsięwzięć zawiera wykaz przedsięwzięć do WPF i są omówione poniżej. Natomiast od 2014 roku dochody Gminy zaczną spadać, ponieważ wyczerpią się środki unijne.

Wydatki

Planowanie po stronie wydatków od 2013 roku zakłada racjonalizowanie wydatków bieżących i zwiększenie dyscypliny budżetowej m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Zakłada się wzrost wydatków corocznie około 2%.

Przykładowo dynamika wzrostu wydatków bieżących w latach 2011/2010- 109,40%,2012/2011 – 107,43%. W wyniku zmian w arkuszach organizacyjnych szkół w przyszłości planuje się zmniejszenie wydatków generowanych przez oświatę.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. W pozycji nie występuje wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń Wójta, natomiast zaliczone zostało do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst. Od 2015 roku nie założono wzrostu wynagrodzeń, gdyż planowanie takie obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje tylko wynagrodzenie Wójta wraz ze składkami oraz wydatki planowane w rozdziale 75022- Rada Gminy. Założono brak wzrostu wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów, wniosków złożonych lub planowanych do złożenia w celu uzyskania dofinansowania ze środków unijnych i innych źródeł na zadania inwestycyjne lub przewidziane uchwałami Rady Gminy. W większości zadań inwestycyjnych przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Z powodu ograniczonych możliwości finansowych Gminy na wkłady własne do projektów planuje się przeprowadzenie tylko kilku inwestycji, co uwidacznia spadek ilości inwestycji w stosunku do lat ubiegłych.

W przypadku negatywnego rozpatrzenia wniosków o dofinansowanie środkami europejskimi zadania inwestycyjne ulegną weryfikacji lub nie będą realizowane. Efektem tych zdarzeń będzie spadek planowanych wydatków i dochodów.

W przypadku umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy należy stwierdzić, że są to koszty związane z bieżącym prowadzeniem działalności, tj. energia, woda, gaz, odbiór ścieków i odpadów, telefony. Ich wysokość kształtuje się w zależności od pomiarów liczników lub innych urządzeń pomiarowych, trudno więc te nakłady realnie oszacować, przewidzieć z góry jak w kolejnych latach kształtować się będzie zapłata za tego rodzaju usługi.

Przychody

W roku 2013 nie planuje się zaciągnięcia kredytu lub pożyczki.

Rozchody

Spłatę długu w 2013 r w wysokości 723.432 zł zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów (w tym: 581.642 zł – kredyty, 141.790 zł- pożyczki).

Harmonogram rozchodów w następnych latach: 2014r – 993.604 zł, 2015r – 1.187.340 zł, 2016 r – 1.164.580 zł, 2017r – 1.096.735 zł, 2018r – 1.077.944 zł, 2019 r- 1.213.996 zł, 2020r – 500.286 zł, 2021r – 255.286 zł, 2022r – 285.281 zł, 2023r – 212.967 zł.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą między pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”, jest to nadwyżka w wysokości 723.432 zł. W latach 2014-2023 planuje się nadwyżki budżetowe.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W budżecie Gminy Radziłów w 2013 r nadwyżka zostanie przeznaczona na spłaty kredytów i pożyczek.

Gmina w 2013r planuje nadwyżkę operacyjną w kwocie 1.962.933 zł, dla przykładu w 2012r zaplanowano ją w kwocie 2.113.440 zł, w 2011r wyniosła 1.661.009 zł ma to związek z poczynionymi oszczędnościami w wydatkowaniu środków oraz refundacją wydatków majątkowych w ramach realizowanych inwestycji z poprzednich lat budżetowych

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Gmina nie należy do związków. Tabela posiada wyliczenia wg starej ustawy o finansach publicznych, tj. planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań do dochodów – max 15% z art. 169, jak również zadłużenie – max 60% z art. 170. Poza tym wskaźniki z nowej ustawy o finansach publicznych – art. 243.

Na dzień 1 styczeń 2013 rok przewidywane maksymalne zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek wyniesie 8.711.451 zł, co daje wskaźnik zadłużenia wg art. 170 sup- 49,14 %, wskaźnik spłaty zadłużenia, art. 169 sup- 12,89 % .

Na etapie planowania od 2014 roku Gmina spełnia wskaźniki z art. 243. Zadłużenie w kolejnych latach oraz wskaźnik zadłużenia wg sufp przedstawia się następująco:

Na początek: 2014 r – 7.988.019 zł – 42,75%,

2015r- 6.994.415 zł – 49,15 %,

2016 r – 5.807.075 zł – 40,85%,

2017r – 4.642.495 zł, 31,70%,

2018 r- 3.545.760 zł – 23,79 %,

2019r – 2.467.816 zł - 16,27%,

2020r – 1.253.820 zł - 8,06%,

2021r – 753.534 zł - 4,82%,

2022r- 498.248 zł - 3,16%,

2023r – 212.967 zł – 1,34%.

Przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji w 2013r:

1. Projekty realizowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

- „Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności woj. podlaskiego – część II- administracja samorządowa”- wydatki bieżące – 120.356 zł, wydatki majątkowe – 32.595 zł; podpisana umowa; RPOWP
- „Przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Radziłów” – zadanie inwestycyjne” Budowa kanalizacji sanitarnej Mścichy – Okrasin- Ostrowik” – wydatki majątkowe – 931.994 zł; podpisana umowa; PROW
- „Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych i użyteczności publicznej w gminie Radziłów”- wydatki majątkowe – 4.235.749 zł; wniosek o dofinansowanie; RPOWP

2. Projekty pozostałe:

- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Radziłów – odnawialne źródła energii” – wydatki majątkowe – 297.550 zł; środki własne i dotacja NFOŚiGW; inwestycja kontynuowana z poprzedniego roku
- „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Radziłów” wydatki majątkowe – 10.000 zł; środki własne; inwestycja kontynuowana z poprzedniego roku

Przewodniczący Rady

Krzysztof Konopka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit zobowiązań
		od	do					
Przedsięwzięcia ogółem								
				8 976 321	5 628 344	100 000	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				120 356	120 356	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe								
				8 675 969	5 507 988	100 000	0,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)								
				8 796 321	5 628 344	100 000	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				120 356	120 356	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe								
				8 675 965	5 628 344	100 000	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)								
				5 418 321	5 320 694	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				120 356	120 356	0,00	0,00	0,00
Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności woj. podlaskiego Część II- administracja samorządowa r. 75023								
	RADZIŁÓW	2013	2013	120 356	120 356	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe								
				5 297 965	5 200 338	0,00	0,00	0,00
Przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Radziłów - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi r. 01010								
	RADZIŁÓW	2009	2013	980 923	931 994	0,00	0,00	0,00
Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności woj. podlaskiego Część II- administracja samorządowa r. 75023								
	RADZIŁÓW	2013	2013	32 595	32 595	0,00	0,00	0,00
Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych i użyteczności publicznej w gminie Radziłów r.90095								
	RADZIŁÓW	2012	2013	4 284 447	4 235 749	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)								
				3 378 000	307 650	100 000	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe								
				3 378 000	307 650	100 000	0,00	0,00
Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Radziłów r.60016								
	RADZIŁÓW	2009	2012	2 800 000	10 000	100 000	0,00	0,00
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Radziłów - odnawialne źródła energii r.90095								
	RADZIŁÓW	2011	2013	578 000	297 650	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące								
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

Krzysztof Konopka

17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spoz 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	37,21%	50,17%	49,28%	47,54%	42,75%	49,15%	40,85%	31,70%	23,79%	16,27%	8,06%	4,82%	3,16%	1,34%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	31,15%	45,47%	49,28%	47,54%	42,75%	49,15%	40,85%	31,70%	23,79%	16,27%	8,06%	4,82%	3,16%	1,34%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	10,67%	9,11%	12,93%	12,47%	6,58%	9,76%	10,83%	9,84%	8,81%	8,32%	8,43%	3,58%	1,87%	2,04%	1,51%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,57%	4,62%	7,72%	7,44%	6,58%	9,76%	10,83%	9,84%	8,81%	8,32%	8,43%	3,58%	1,87%	2,04%	1,51%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	8,72%	8,89%	12,34%	11,94%	10,72%	11,32%	10,20%	8,63%	8,61%	8,60%	8,79%	5,84%	4,87%	4,57%	7,03%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	8,72%	8,89%	12,34%	11,94%	9,98%	10,65%	11,46%	10,75%	10,05%	9,15%	8,61%	8,67%	7,74%	6,50%	5,09%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	8,72%	8,89%	12,34%	11,94%	9,85%	10,52%	11,33%	10,75%	10,05%	9,15%	8,61%	8,67%	7,74%	6,50%	5,09%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	10,67%	9,11%	12,93%	12,47%	6,58%	9,76%	10,83%	9,84%	8,81%	8,32%	8,43%	3,58%	1,87%	2,04%	1,51%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	5,57%	4,62%	7,72%	7,44%	6,58%	9,76%	10,83%	9,84%	8,81%	8,32%	8,43%	3,58%	1,87%	2,04%	1,51%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
23	Dochody bieżące	12 446 118,33	14 339 793,16	15 819 853,00	16 455 390,00	14 410 265,00	13 998 208,00	14 054 164,00	14 335 248,00	14 621 953,00	14 914 392,00	15 312 680,00	15 385 391,00	15 529 850,00	15 689 854,00	15 895 363,00
24	Wydatki bieżące razem	11 396 857,86	12 678 784,04	13 704 013,00	14 341 950,00	12 447 332,00	12 436 536,00	12 653 806,00	13 070 757,00	13 338 172,00	13 610 936,00	13 945 200,00	14 472 937,00	14 762 396,00	14 962 396,00	14 762 396,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 049 260,47	1 661 009,12	2 115 840,00	2 113 440,00	1 962 933,00	1 561 672,00	1 400 358,00	1 264 491,00	1 283 781,00	1 303 456,00	1 367 480,00	912 454,00	767 454,00	727 458,00	1 132 967,00
26	Dochody ogółem	14 521 578,13	19 594 329,32	17 678 687,00	18 324 624,00	18 683 752,00	14 231 957,00	14 214 164,00	14 645 248,00	14 901 953,00	15 164 392,00	15 562 680,00	15 635 391,00	15 759 850,00	15 919 854,00	16 125 363,00
27	Wydatki ogółem	17 385 765,36	23 843 335,14	16 780 572,00	17 426 509,00	17 960 320,00	13 238 353,00	13 026 824,00	13 480 668,00	13 805 218,00	14 086 448,00	14 348 684,00	15 135 105,00	15 504 564,00	15 634 573,00	15 912 396,00
28	Wynik budżetu	-2 864 187,23	-4 249 005,82	898 115,00	898 115,00	723 432,00	993 604,00	1 187 340,00	1 164 580,00	1 096 735,00	1 077 944,00	1 213 996,00	500 286,00	255 286,00	285 281,00	212 967,00
29	Przychody budżetu	4 285 110,59	5 880 402,93	862 064,00	862 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu	1 398 792,83	1 409 707,40	1 760 179,00	1 760 179,00	723 432,00	993 604,00	1 187 340,00	1 164 580,00	1 096 735,00	1 077 944,00	1 213 996,00	500 286,00	255 286,00	285 281,00	212 967,00

