Załącznik Nr 2.3

Analiza wskaźnika spłaty zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Plan 3 kw. 2018	Wykonanie z Rb (dane z Rb) 2018	Prognoza z eWPF (z eWPF) 2019	Prognoza z eWPF 2020	2021
	PRAWA STRONA WZORU (art. 243)							
1.1	Dochody bieżące [Db]	45 435 329,89	45 826 318,76	45 630 209,79	47 287 287,72	49 801 720,94	49 048 525,80	49 500 555,00
1.2.1	Dochody ze sprzedaży majątku [Dsm]	24 266,75	393 995,63	2 023 037,00	124 596,74	1 983 870,58	300 000,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące [Wb]	43 633 078,65	44 111 294,27	45 404 451,57	45 138 357,60	49 654 565,73	46 448 525,80	47 000 555,00
	[Db-Wb+Dsm]	1 826 517,99	2 109 020,12	2 248 795,22	2 273 526,86	2 131 025,79	2 900 000,00	2 500 000,00
1	**Dochody ogółem [D]**	**47 612 581,00**	**51 601 822,95**	**52 857 708,63**	**51 320 689,52**	**63 476 508,62**	**51 733 451,21**	**51 268 072,65**
9.5	**Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243) - [Db-Wb+Dsm] / [D]**	3,84%	4,09%	4,25%	4,43%	3,36%	5,61%	4,88%
2.1.2	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań przekształconego SP ZOZ (ustawa 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
	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243) - [Db-(Wb - WbZOZ) +Dsm] / [D]	3,84%	4,09%	4,25%	4,43%	3,36%	5,61%	4,88%
9.6	Średnia z art. 243 ustawy, **z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw.)**					4,06%	3,90%	4,41%
9.6.1	Średnia z art.. 243 ustawy, **z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)**					4,12%	3,96%	4,47%
	LEWA STRONA WZORU (art. 243)							
2.1.1	[O] Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	[O] Wydatki na odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	541 492,31	469 366,11	476 000,00	456 000,00	450 000,00	440 000,00	400 000,00
5.1	[R] Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	400 000,00	1 570 000,00	770 000,00	770 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
	[R + O]	941 492,31	2 039 366,11	1 246 000,00	1 226 000,00	1 550 000,00	1 540 000,00	1 600 000,00
1	**Dochody ogółem [D]**	**47 612 581,00**	**51 601 822,95**	**52 857 708,63**	**51 320 689,52**	**63 476 508,62**	**51 733 451,21**	**51 268 072,65**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)	**1,98%**	**3,95%**	**2,36%**	**2,39%**	**2,44%**	**2,98%**	**3,12%**
2.1.1.1 +2.1.3.1.1 +2.1.3.1.2	odsetki oraz gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu - art. 243 ufp (Dz. U. Nr 157, poz. 1240)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota rocznych kwot wyłączeń ze spłat - art. 243 ufp, art. 121a (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) oraz art. 36 (Dz.U. 2012 poz. 1456)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	[R + O - wyłączenia]	**941 492,31**	**2 039 366,11**	**1 246 000,00**	**1 226 000,00**	**1 550 000,00**	**1 540 000,00**	**1 600 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)	**1,98%**	**3,95%**	**2,36%**	**2,39%**	**2,44%**	**2,98%**	**3,12%**
9.3	Kwota zobowiązań związku JST, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	[R + O - wyłączenia + związki]	**941 492,31**	**2 039 366,11**	**1 246 000,00**	**1 226 000,00**	**1 550 000,00**	**1 540 000,00**	**1 600 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)	**1,98%**	**3,95%**	**2,36%**	**2,39%**	**2,44%**	**2,98%**	**3,12%**
	Spełnienie wskaźnika planistycznego							
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)					**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)					**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)					**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Spełnienie wskaźnika wg wykonania							
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)					**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)					**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)					**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
1.1	Dochody bieżące	45 435 329,89	45 826 318,76	45 630 209,79	47 287 287,72	49 801 720,94	49 048 525,80	49 500 555,00
2.1	Wydatki bieżące	43 633 078,65	44 111 294,27	45 404 451,57	45 138 357,60	49 654 565,73	46 448 525,80	47 000 555,00
8.1	**Wynik bieżący**	**1 802 251,24**	**1 715 024,49**	**225 758,22**	**2 148 930,12**	**147 155,21**	**2 600 000,00**	**2 500 000,00**
1.2	Dochody majątkowe	2 177 251,11	5 775 504,19	7 227 498,84	4 033 401,80	13 674 787,68	2 684 925,41	1 767 517,65
2.2	Wydatki majątkowe	4 336 401,04	9 520 034,18	8 117 952,06	6 692 181,63	12 721 942,89	4 184 925,41	3 067 517,65
	Wynik majątkowy	**-2 159 149,93**	**-3 744 529,99**	**-890 453,22**	**-2 658 779,83**	**952 844,79**	**-1 500 000,00**	**-1 300 000,00**
1	Dochody	47 612 581,00	51 601 822,95	52 857 708,63	51 320 689,52	63 476 508,62	51 733 451,21	51 268 072,65
2	Wydatki	47 969 479,69	53 631 328,45	53 522 403,63	51 830 539,23	62 376 508,62	50 633 451,21	50 068 072,65
3	**Wynik budżetu**	**-356 898,69**	**-2 029 505,50**	**-664 695,00**	**-509 849,71**	**1 100 000,00**	**1 100 000,00**	**1 200 000,00**
4	Przychody	0,00	4 396 435,75	1 434 695,00	2 896 930,25	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody	400 000,00	1 570 000,00	770 000,00	770 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
	Bilansowanie budżetu (D+P) - (W+R)	**-756 898,69**	**796 930,25**	**0,00**	**1 617 080,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Analiza wskaźnika spłaty zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	PRAWA STRONA WZORU (art. 243)							
1.1	Dochody bieżące [Db]	49 500 555,00	49 500 600,00	49 700 600,00	49 800 600,00	50 100 000,00	50 150 000,00	49 950 000,00
1.2.1	Dochody ze sprzedaży majątku [Dsm]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące [Wb]	47 000 555,00	47 100 600,00	47 100 600,00	47 500 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00
	[Db-Wb+Dsm]	2 500 000,00	2 400 000,00	2 600 000,00	2 300 600,00	2 300 000,00	2 350 000,00	2 150 000,00
1	**Dochody ogółem [D]**	**51 888 072,65**	**50 618 719,27**	**49 970 600,00**	**49 800 600,00**	**50 100 000,00**	**50 150 000,00**	**49 950 000,00**
9.5	**Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243) - [Db-Wb+Dsm] / [D]**	4,82%	4,74%	5,20%	4,62%	4,59%	4,69%	4,30%
2.1.2	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań przekształconego SP ZOZ (ustawa o działalności leczniczej), w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00				
	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243) - [Db-(Wb - WbZOZ) +Dsm] / [D]	4,82%	4,74%	5,20%	4,62%	4,59%	4,69%	4,30%
9.6	Średnia z art. 243 ustawy, **z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw.)**	4,62%	5,10%	4,81%	4,92%	4,85%	4,80%	4,63%
9.6.1	Średnia z art.. 243 ustawy, **z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)**							
	LEWA STRONA WZORU (art. 243)							
2.1.1	[O] Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	[O] Wydatki na odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	340 800,00	280 000,00	251 000,00	222 000,00	193 000,00	165 000,00	130 000,00
5.1	[R] Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 200 000,00	1 200 000,00	1 270 000,00	1 370 000,00	1 370 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00
	[R + O]	1 540 800,00	1 480 000,00	1 521 000,00	1 592 000,00	1 563 000,00	1 585 000,00	1 550 000,00
1	**Dochody ogółem [D]**	**51 888 072,65**	**50 618 719,27**	**49 970 600,00**	**49 800 600,00**	**50 100 000,00**	**50 150 000,00**	**49 950 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)	**2,97%**	**2,92%**	**3,04%**	**3,20%**	**3,12%**	**3,16%**	**3,10%**
2.1.1.1 +2.1.3.1.1 +2.1.3.1.2	odsetki oraz gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu - art. 243 ufp (Dz. U. Nr 157, poz. 1240)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota rocznych kwot wyłączeń ze spłat - art. 243 ufp, art. 121a (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) oraz art. 36 (Dz.U. 2012 poz. 1456)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	[R + O - wyłączenia]	**1 540 800,00**	**1 480 000,00**	**1 521 000,00**	**1 592 000,00**	**1 563 000,00**	**1 585 000,00**	**1 550 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)	**2,97%**	**2,92%**	**3,04%**	**3,20%**	**3,12%**	**3,16%**	**3,10%**
9.3	Kwota zobowiązań związku JST, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	[R + O - wyłączenia + związki]	**1 540 800,00**	**1 480 000,00**	**1 521 000,00**	**1 592 000,00**	**1 563 000,00**	**1 585 000,00**	**1 550 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)	**2,97%**	**2,92%**	**3,04%**	**3,20%**	**3,12%**	**3,16%**	**3,10%**
	Spełnienie wskaźnika planistycznego							
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Spełnienie wskaźnika wg wykonania							
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)							
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)						x	
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)							

1.1	Dochody bieżące	49 500 555,00	49 500 600,00	49 700 600,00	49 800 600,00	50 100 000,00	50 150 000,00	49 950 000,00
2.1	Wydatki bieżące	47 000 555,00	47 100 600,00	47 100 600,00	47 500 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00
8.1	**Wynik bieżący**	**2 500 000,00**	**2 400 000,00**	**2 600 000,00**	**2 300 600,00**	**2 300 000,00**	**2 350 000,00**	**2 150 000,00**
1.2	Dochody majątkowe	2 387 517,65	1 118 119,27	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 687 517,65	2 318 119,27	1 600 000,00	930 600,00	930 000,00	930 000,00	730 000,00
	Wynik majątkowy	**-1 300 000,00**	**-1 200 000,00**	**-1 330 000,00**	**-930 600,00**	**-930 000,00**	**-930 000,00**	**-730 000,00**
1	Dochody	51 888 072,65	50 618 719,27	49 970 600,00	49 800 600,00	50 100 000,00	50 150 000,00	49 950 000,00
2	Wydatki	50 688 072,65	49 418 719,27	48 700 600,00	48 430 600,00	48 730 000,00	48 730 000,00	48 530 000,00
3	**Wynik budżetu**	**1 200 000,00**	**1 200 000,00**	**1 270 000,00**	**1 370 000,00**	**1 370 000,00**	**1 420 000,00**	**1 420 000,00**
4	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody	1 200 000,00	1 200 000,00	1 270 000,00	1 370 000,00	1 370 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00
	Bilansowanie budżetu (D+P) - (W+R)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Analiza wskaźnika spłaty zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033
	PRAWA STRONA WZORU (art. 243)					
1.1	Dochody bieżące [Db]	50 100 000,00	50 100 000,00	50 125 000,00	50 125 000,00	49 800 000,00
1.2.1	Dochody ze sprzedaży majątku [Dsm]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące [Wb]	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00	47 590 000,00
	[Db-Wb+Dsm]	2 300 000,00	2 300 000,00	2 325 000,00	2 325 000,00	2 210 000,00
1	**Dochody ogółem [D]**	**50 100 000,00**	**50 100 000,00**	**50 125 000,00**	**50 125 000,00**	**49 800 000,00**
9.5	**Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243) - [Db-Wb+Dsm] / [D]**	4,59%	4,59%	4,64%	4,64%	4,44%
2.1.2	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań przekształconego SP ZOZ (ustawa o działalności leczniczej), w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa					
	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243) - [Db-(Wb - WbZOZ) +Dsm] / [D]	4,59%	4,59%	4,64%	4,64%	4,44%
9.6	Średnia z art. 243 ustawy, **z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw.)**	4,53%	4,53%	4,49%	4,61%	4,62%
9.6.1	Średnia z art.. 243 ustawy, **z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)**					
	LEWA STRONA WZORU (art. 243)					
2.1.1	[O] Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	[O] Wydatki na odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	110 000,00	90 000,00	70 000,00	40 000,00	0,00
5.1	[R] Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 430 000,00	1 430 000,00	1 455 000,00	1 465 000,00	1 350 000,00
	[R + O]	1 540 000,00	1 520 000,00	1 525 000,00	1 505 000,00	1 350 000,00
1	**Dochody ogółem [D]**	**50 100 000,00**	**50 100 000,00**	**50 125 000,00**	**50 125 000,00**	**49 800 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)	**3,07%**	**3,03%**	**3,04%**	**3,00%**	**2,71%**
2.1.1.1 +2.1.3.1.1 +2.1.3.1.2	odsetki oraz gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu - art. 243 ufp (Dz. U. Nr 157, poz. 1240)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota rocznych kwot wyłączeń ze spłat - art. 243 ufp, art. 121a (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) oraz art. 36 (Dz.U. 2012 poz. 1456)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	[R + O - wyłączenia]	**1 540 000,00**	**1 520 000,00**	**1 525 000,00**	**1 505 000,00**	**1 350 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)	**3,07%**	**3,03%**	**3,04%**	**3,00%**	**2,71%**
9.3	Kwota zobowiązań związku JST, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	[R + O - wyłączenia + związki]	**1 540 000,00**	**1 520 000,00**	**1 525 000,00**	**1 505 000,00**	**1 350 000,00**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)	**3,07%**	**3,03%**	**3,04%**	**3,00%**	**2,71%**
	Spełnienie wskaźnika planistycznego					
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**	**Spełniony**
	Spełnienie wskaźnika wg wykonania					
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i bez wyłączeń)					
	Wskaźnik [R+O] / [D] (bez związków i z wyłączeniami)					
	Wskaźnik [R+O] / [D] (ze związkami i z wyłączeniami)					

1.1	Dochody bieżące	50 100 000,00	50 100 000,00	50 125 000,00	50 125 000,00	49 800 000,00
2.1	Wydatki bieżące	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00	47 590 000,00
8.1	**Wynik bieżący**	**2 300 000,00**	**2 300 000,00**	**2 325 000,00**	**2 325 000,00**	**2 210 000,00**
1.2	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	870 000,00	870 000,00	870 000,00	860 000,00	860 000,00
	Wynik majątkowy	**-870 000,00**	**-870 000,00**	**-870 000,00**	**-860 000,00**	**-860 000,00**
1	Dochody	50 100 000,00	50 100 000,00	50 125 000,00	50 125 000,00	49 800 000,00
2	Wydatki	48 670 000,00	48 670 000,00	48 670 000,00	48 660 000,00	48 450 000,00
3	**Wynik budżetu**	**1 430 000,00**	**1 430 000,00**	**1 455 000,00**	**1 465 000,00**	**1 350 000,00**
4	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody	1 430 000,00	1 430 000,00	1 455 000,00	1 465 000,00	1 350 000,00
	Bilansowanie budżetu (D+P) - (W+R)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

STAROSTA
Maria Świerszcz