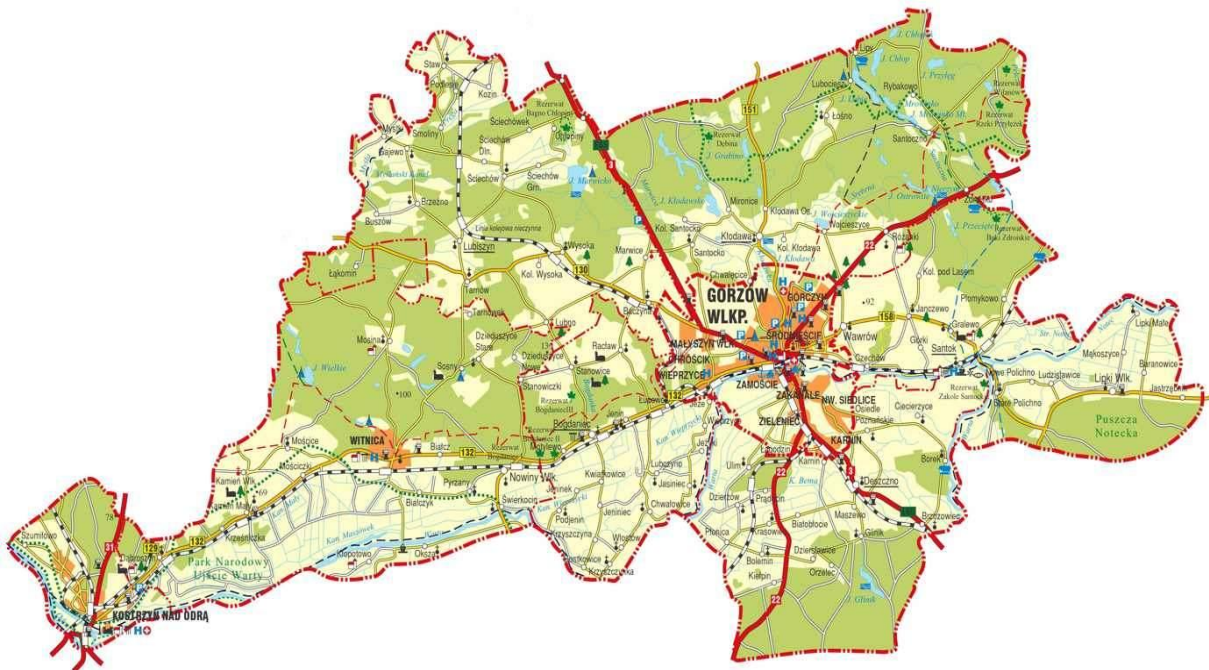




PROGRAM POSTĘPOWANIA OSTROŻNOŚCIOWEGO DLA POWIATU GÓRZOWSKIEGO NA LATA 2015-2044

SPORZĄDZONY NA PODSTAWIE WYTYCZNYCH
MINISTERSTWA FINANSÓW



ZACHODNIE CENTRUM KONSULTINGOWE „EURO INVEST” Sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 111
66-400 Górzów Wlkp.
tel. (95) 720 89 99. fax (95) 720 89 98

MAJ 2015

Spis treści

1. Wstęp	3
2. Charakterystyka Powiatu Gorzowskiego.....	4
2.1 Informacje ogólne	4
2.2 Informacja o stanie mienia jednostki	5
3. Plan przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z harmonogramem ich wprowadzania	8
3.1 Plan przedsięwzięć ostrożnościowych.....	8
3.2 Harmonogram wprowadzania działań ostrożnościowych.....	13
4. Przewidywane efekty finansowe poszczególnych przedsięwzięć ostrożnościowych.....	15
4.1 Efekty finansowe redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	15
4.2 Efekty finansowe ograniczenia remontów	18
4.3 Efekty finansowe redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski.....	20
4.4 Efekty finansowe redukcji wydatków na materiały i wyposażenie	36
4.5 Efekty finansowe redukcji kosztów energii	38
4.6 Efekty finansowe redukcji kosztów Internetu	40
4.7 Efekty finansowe redukcji kosztów telefonii stacjonarnej	42
4.8 Efekty finansowe redukcji kosztów telefonii mobilnej	44
4.9 Efekty finansowe zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	46
4.10 Podsumowanie efektów finansowych przedsięwzięć ostrożnościowych	48
4.11 Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044	53
5. Plan obsługi pożyczki z budżetu państwa	95
6. Analiza stanu finansów Powiatu Gorzowskiego	104
6.1 Dochody, wydatki, przychody i rozchody, zobowiązania	104
Spis tabel.....	113
Spis rysunków.....	114
Spis załączników	115

1. Wstęp

Niniejszy Plan Ostrożnościowy opracowany został w celu przedłożenia go przez Powiat Gorzowski w Ministerstwie Finansów wraz z wnioskiem o udzielenie pożyczki z budżetu państwa zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie pożyczek z budżetu państwa udzielanych jednostkom samorządu terytorialnego w ramach postępowań ostrożnościowych lub naprawczych (Dz. U. Nr 257, poz. 1730) oraz art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Plan w swej treści zawiera:

- ogólną analizę stanu finansów Powiatu Gorzowskiego,
- plan przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z harmonogramem ich przeprowadzenia i ich uzasadnieniem,
- wskazanie efektów finansowych poszczególnych przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z metodologią ich obliczenia,
- zestawienie oszczędności zgodnie z wdrażanym planem ostrożnościowym z planem obsługi pożyczki.

Plan Ostrożnościowy Powiatu Gorzowskiego opracowany został w celu poprawienia sytuacji finansowej jednostki, a także zabezpieczenia jej stabilizacji finansowej w obliczu zobowiązań podejmowanych w związku z likwidacją Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Społecznej w Kostrzynie nad Odrą.

2. Charakterystyka Powiatu Gorzowskiego

2.1 Informacje ogólne

Powiat Gorzowski liczy 70.376 mieszkańców (stan na 31.12.2013 rok wg GUS). W obrębie powiatu mieszczą się:

- miasto Kostrzyn nad Odrą,
- miasto i gmina Witnica

oraz pięć wiejskich gmin otaczających miasto Gorzów Wlkp., tj. gminy:

- Bogdaniec,
- Deszczno,
- Kłodawa,
- Lubiszyn,
- Santok.

Siedzibą Powiatu jest miasto Gorzów Wielkopolski. Powiat realizuje swoje zadania poprzez następujące jednostki organizacyjne:

- Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gorzowie Wlkp.,
- Zespół Szkół w Kostrzynie nad Odrą,
- Zespół Szkół w Witnicy,
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lipkach Wielkich,
- Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna nr 1 w Gorzowie Wlkp.,
- Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Kostrzynie nad Odrą,
- Dom Pomocy Społecznej w Kamieniu Wielkim,

- Dom Pomocy Społecznej „Dom Seniora” w Kostrzynie nad Odrą,
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kostrzynie nad Odrą w Likwidacji,

a także jednostki:

- wspólny dla Miasta Gorzowa Wlkp. oraz Powiatu Gorzowskiego – Powiatowy Urząd Pracy w Gorzowie Wlkp., w tym Filie w Kostrzynie nad Odrą i Witnicy;
- wspólny dla Powiatu Gorzowskiego oraz Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności nr 2 w Gorzowie Wlkp.

W realizacji swoich zadań ustawowych, Powiatowi Gorzowskiemu podlega:

- Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Gorzowie Wlkp.

2.2 Informacja o stanie mienia jednostki

Powiat Gorzowski posiada następujące mienie:

- Kamień Mały, Gm. Witnica:
 - dz. nr ewid. 98/21 o pow. 0,0179 ha, niezabudowana,
 - dz. nr ewid. 98/23 o pow. 0,0446 ha, niezabudowana,
 - dz. nr ewid. 98/28 o pow. 0,2216 ha, niezabudowana,
 - dz. nr ewid. 94/2 o pow. 0,1306 ha, niezabudowana,
 - dz. nr ewid. 110/8 o pow. 0,8300 ha, niezabudowana położona w Kamieniu Małym;
- Witnica:
 - dz. nr ewid. 1744/6 o pow. 0,2201 ha zabudowana przychodnią (udział 379/1000 części):
 - 84,1 m² użyczona Nowemu Szpitalowi w Kostrzynie nad Odrą sp. z o.o. za kwotę 451 zł netto, miesięcznie,
 - o pow. 20,20 m² wynajęta na gabinet lekarski (2 razy w tygodniu) – czynsz 165,00 zł;
- Kostrzyn nad Odrą:

- działki od nr ewid. 383/19 o pow. 0,0049 ha, 383/21 o pow. 0,0046 ha, niezabudowane, położone przy ul Wodnej,
 - dz. 383/26 o pow. 1,2867 ha – niezabudowana,
 - dz. nr ewid.447/15 o pow. 0,0407 ha, droga,
 - dz. nr ewid.447/24 o pow. 0,0282 ha, droga,
 - dz. nr ewid. 424/13 o pow. 0,3542 ha, zabudowana nieczynną oczyszczalnią ścieków;
- Lipki Wielkie, gmina Santok:
 - działka nr ewid. 206/29 o pow. 0,3098 ha, niezabudowana, przeznaczona do sprzedaży;
- Gorzów Wlkp.:
 - działka nr ewid. 164/3 o pow. 0,0101 ha przy ul. Dojazdowej.

Tabela 1. Nieruchomości stanowiące własność powiatu pozostające w trwałym zarządzie

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Opis nieruchomości
1.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy ul. Szosowa 109 66-544 Lipki Wielkie, gm. Santok	<ul style="list-style-type: none"> – dz. nr ewid. 206/27 o pow. 3,01 ha – zabudowana budynkiem szkoły i internatu – dz. nr ewid. 206/27 o pow. 0,3099 ha niezabudowana – dz. nr ewid. 206/29 o pow. 0,3098 ha niezabudowana
2.	Zespół Szkół im. Mikołaja Kopernika ul. Traugutta 1 66-460 Witnica	<ul style="list-style-type: none"> – dz. nr ewid. 468/7 o pow. 1,0052 ha – zabudowana budynkiem szkoły – dz. nr ewid. 468/2 o pow. 0,0863 ha – niezabudowana
3.	Dom Pomocy Społecznej w Kamieniu Wielkim ul. Stawna 40 66-461 Kamień Mały gm. Witnica	<ul style="list-style-type: none"> – dz. nr ewid. 287/1 o pow. 17,3848 ha – zabudowana bud. administracyjnym – dz. nr ewid. 288 o pow. 3,4129 ha – zabudowana bud. głównym (pałac), pawilonem zabiegowym, bud. pralni, warsztaty terapii zajęciowej, bud. gospodarczym, chlewni, mag. paliw,

		<p>bud. mieszkalnym.(1 lokal)</p> <ul style="list-style-type: none"> – dz. nr ewid. 284/1 o pow. 0,0121 ha - niezabudowana – dz. nr ewid. 299/1 o pow. 0,0093 ha - niezabudowana – dz. nr ewid. 300/1 o pow. 0,0049 ha - niezabudowana – dz. nr ewid. 301/2 o pow. 0,0074 ha - niezabudowana
4.	Dom Pomocy Społecznej Dom Seniora ul. Narutowicza 6 66-470 Kostrzyn nad Odrą	– dz. nr ewid. 424/7 o pow. 2,0145 ha - zabudowana budynkiem DPS
5.	Zespół Szkół im. Marii Skłodowskiej - Curie ul. Kom Edukacji Narodowej 2 66-470 Kostrzyn nad Odrą	– dz. nr ewid. 383/ 25 o pow. 3,1981 ha i nr ewid. 383/22 o pow. 0,0045 ha, zabudowane budynkami i urządzeniami szkoły
6.	Powiatowy Urząd Pracy ul. Walczaka 110 66-400 Gorzów Wlkp.	– dz. nr ewid. 50/1 o pow. 0,2817 ha - zabudowana budynkiem administracyjnym
7.	Drogi powiatowe	<ul style="list-style-type: none"> – długość dróg w km – 415,28 – pow. działek w tys. m² – 5890,053
Nieruchomości stanowiące własność powiatu zajęte na potrzeby administracji powiatowej		
1.	Starostwo Powiatowe - siedziba Gorzów Wlkp. ul. Józefa Pankiewicza 5-7	<ul style="list-style-type: none"> – dz. nr ewid. 436/97 o pow. 0,4521 ha zabudowana budynkiem administracyjnym – dz. nr ewid. 7/19 o pow.0,0081ha zabudowana dwoma garażami
2.	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. - siedziba Wydziału Dróg Baczyna	– działka nr ewid. 116/2 o pow. 0,1354 ha zabudowana budynkiem administracyjno-biurowym i budynkiem garażowym z częścią socjalną

Źródło: Dane z Wydziału Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego.

3. Plan przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z harmonogramem ich wprowadzania

3.1 Plan przedsięwzięć ostrożnościowych

W ramach wdrażanego planu ostrożnościowego, Zarząd Powiatu Gorzowskiego przewiduje podjęcie działań ostrożnościowych/oszczędnościowych zmierzających do wygenerowania następujących oszczędności:

1. oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i na pochodne od wynagrodzeń, w tym z tytułu nieodtworzenia etatów, zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu,
2. oszczędności z tytułu ograniczenia remontów,
3. oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski,
4. oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie,
5. oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii,
6. oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu,
7. oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej,
8. oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej,
9. oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu od 2015 do 2018.

Przy szacowaniu wyżej wyszczególnionych oszczędności przyjęto następujące założenia i metodologię:

1. oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i pochodne

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie, Zarząd Powiatu Gorzowskiego przewiduje oszczędności z tytułu zmniejszenia zatrudnienia począwszy od 2014 roku

(pierwsza redukcja nastąpiła z końcem 2013 roku). W latach będących przedmiotem niniejszej analizy w sumie redukcji będą podlegały 22 etaty, w tym w Starostwie Powiatowym – 18 etatów i w PUP w Gorzowie Wlkp. – 4 etaty. Pozwoli to na zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i związane z tym wydatki na składki od nich odprowadzane.

Na oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i na pochodne od wynagrodzeń, składają się:

- **oszczędności z tytułu redukcji etatów w Starostwie Powiatowym** – planuje się zredukowanie 18 etatów i ograniczenie wzrostu płac. Dla 8 etatów zredukowanych w latach 2016-2018 przyjęto średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w wysokości 3.650,92 zł (bazowa wartość wynagrodzenia), w latach 2013-2015 przyjęto zgodnie z wykonaniem budżetu. Ponadto, zakłada się, że w latach 2014-2015 nastąpi dodatkowo redukcja trzech etatów ze średnim miesięcznym wynagrodzeniem brutto w wysokości 2.800,00 zł (bazowa wartość wynagrodzenia). Wielkość oszczędności w tym zakresie osiągnięto zatem przeliczając ilość zredukowanych etatów oraz ilość osób zwolnionych przez średnie miesięczne wynagrodzenie oraz średnią miesięczną wielkość pochodnych od wynagrodzeń (składka emerytalna 9,76%, rentowa 6,50%, wypadkowa 0,93%, FP 2,45%). W wyliczeniach uwzględniono również dodatkowe wynagrodzenie roczne, tzw. "trzynastkę", odliczono 6-miesięczną odprawę oraz uwzględniono wskaźnik inflacji;
- **oszczędności z tytułu zamrożenia płac w Starostwie Powiatowym i PUP Gorzów Wlkp. w latach 2013-2017 oraz ograniczenie wzrostu płac w dalszych latach;** przyjęto założenie, że w latach 2013-2017 wynagrodzenia i pochodne zostaną zamrożone na poziomie wielkości wynagrodzeń wykazanych w Sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za rok 2014, zaś w późniejszym okresie ich wzrost zostanie ograniczony jedynie do wzrostu wynikającego z planowanej w tym czasie inflacji;
- **oszczędności z tytułu zmniejszenia zatrudnienia w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gorzowie Wlkp.** o 4 etaty z początkiem 2015 roku. Przy ich oszacowaniu przyjęto

założenie, iż udział Powiatu Gorzowskiego w kwocie oszczędności wyniesie 35,90% (bowiem, jak wspomniano powyżej w niniejszym opracowaniu, to jednostka budżetowa wspólna dla Miasta Gorzowa Wlkp. oraz Powiatu Gorzowskiego).

W razie potrzeby, Powiat Gorzowski będzie zmuszony posiłkować się pracownikami zatrudnionymi w ramach robót publicznych i interwencyjnych.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 2-4 załączone do niniejszego opracowania;

2. oszczędności z tytułu ograniczenia remontów

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie zakłada się 10 %-ową oszczędność z tytułu ograniczenia bieżących remontów w stosunku do planu wydatków w tym zakresie w danym roku założonego w Planie wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności przedstawiają Tabele 5-7 załączone do niniejszego opracowania;

3. oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski

Od roku 2016 do roku 2020 zakłada się stopniową redukcję współfinansowania następujących jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski:

- Zespół Szkół w Kostrzynie nad Odrą,
- Zespół Szkół w Witnicy,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lipkach Wielkich,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Gorzowie Wlkp.,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kostrzynie nad Odrą,
- Dom Pomocy Społecznej w Kamieniu Wielkim.

W kolejnych latach zakłada się samofinansowanie wszystkich jednostek powiatowych.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności przedstawiają Tabele 8-10 załączone do niniejszego opracowania;

4. oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie zakłada się 10 %-ową oszczędność z tytułu ograniczenia wydatków na materiały i wyposażenie związanych z globalizacją dostaw w ramach jednostek powiatowych, umowy współpracy z dostawcami, w stosunku do planu wydatków w tym zakresie w danym roku założonego w Planie wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 11-13 załączone do niniejszego opracowania;

5. oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie zakłada się 10 %-ową oszczędność z tytułu redukcji kosztów energii związaną z globalizacją dostaw w ramach jednostek powiatowych (ewentualnie porozumienie z innymi JST), umowy współpracy z dostawcami, w tym umowy długoterminowe, gwarantujące stałe ceny przez okres związania umową, w stosunku do planu wydatków w tym zakresie w danym roku założonego w Planie wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 14-16 załączone do niniejszego opracowania;

6. oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie zakłada się 10 %-ową oszczędność z tytułu redukcji kosztów Internetu związaną z globalizacją dostaw w ramach jednostek

powiatowych (ewentualnie porozumienie z innymi JST), umowy współpracy z dostawcami, w tym umowy długoterminowe, gwarantujące stałe ceny przez okres związania umową, w stosunku do planu wydatków w tym zakresie w danym roku założonego w Planie wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 17-19 załączone do niniejszego opracowania;

7. oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie zakłada się 10 %-ową oszczędność z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej związaną z globalizacją dostaw w ramach jednostek powiatowych (ewentualnie porozumienie z innymi JST), umowy współpracy z dostawcami, w tym umowy długoterminowe, gwarantujące stałe ceny przez okres związania umową, w stosunku do planu wydatków w tym zakresie w danym roku założonego w Planie wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 20-22 załączone do niniejszego opracowania;

8. oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie zakłada się 10 %-ową oszczędność z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej związaną z globalizacją dostaw w ramach jednostek powiatowych (ewentualnie porozumienie z innymi JST), umowy współpracy z dostawcami, w tym umowy długoterminowe, gwarantujące stałe ceny przez okres związania umową, w stosunku do planu wydatków w tym zakresie w danym roku założonego w Planie wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 23-25 załączone do niniejszego opracowania;

9. oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku

W ramach działań ostrożnościowych w tym zakresie przyjęto założenie, że diety zostaną zamrożone w czasie obecnej kadencji w latach 2015-2018, zaś w późniejszym okresie ich wzrost zostanie ograniczony wyłącznie do wzrostu zgodnie z prognozowaną w tym okresie inflacją.

Szczegółowe wyliczenie oszczędności w tym zakresie przedstawiają Tabele 26-28 załączone do niniejszego opracowania.

3.2 Harmonogram wprowadzania działań ostrożnościowych

Planuje się, że wyżej opisane przedsięwzięcia ostrożnościowe będą wdrażane zgodnie z poniższym harmonogramem:

Lp.	Działanie	Rok wprowadzenia przedsięwzięcia
1.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe (paragraf 4010, 4040, 4170) i na pochodne od wynagrodzeń (paragraf 4110, 4120), w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	2014
2.	Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów (paragraf 4270)	2015
3.	Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez powiat	2016
4.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (paragraf 4210)	2015
5.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii (paragraf 4260)	2015
6.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu (paragraf 4350)	2015
7.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (paragraf 4370)	2015

8.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej (paragraf 4360)	2015
9.	Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	2016

Przedstawione w niniejszym Planie Ostrożnościowym działania ostrożnościowe wymagają podjęcia przez Powiat Gorzowski szeregu czynności formalno-prawnych. Ich przeprowadzenie wymaga zaangażowania organów Powiatu, to jest: Zarządu Powiatu Gorzowskiego oraz Rady Powiatu Gorzowskiego. Przyjęte założenia będą realizowane w oparciu o uchwały tych organów. Planuje się przyjęcie niniejszego Planu Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego w maju 2015 roku.

Kolejnym etapem będzie skompletowanie dokumentów niezbędnych do złożenia wniosku o udzielenie pożyczki do Ministerstwa Finansów, zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie pożyczek z budżetu państwa udzielanych jednostkom samorządu terytorialnego w ramach postępowań ostrożnościowych lub naprawczych (Dz. U. Nr 257, poz. 1730) oraz art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz jego złożenie.

Wskazane powyżej działania realizowane będą w oparciu o dokumenty, niezbędne dla jednostki samorządu terytorialnego, dostosowywane i przyjmowane w terminach wskazywanych przez ustawy szczególne oraz niniejszy dokument.

4. Przewidywane efekty finansowe poszczególnych przedsięwzięć ostrożnościowych

4.1 Efekty finansowe redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi

Efekty finansowe redukcji wydatków na wynagrodzenia i pochodne zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariancie z redukcją wydatków z wariantem bez redukcji przedmiotowych wydatków.

Zatem, w celu wyliczenia efektów finansowych w tym zakresie rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Efekty finansowe redukcji wydatków na wynagrodzenia i ich pochodne zostały oszacowane dla paragrafów 4010, 4040, 4170 (wynagrodzenia osobowe) oraz 4110, 4120 (pochodne od wynagrodzeń). W wariancie bez redukcji wydatków na wynagrodzenia i pochodne w roku 2013 i 2014 przyjęto wielkości zgodnie z dokumentem Rb-28S Roczne Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Do oszacowania oszczędności z tytułu redukcji etatów w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp. i w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gorzowie Wlkp. przyjęto następujące założenia:

- redukcja zatrudnienia danego roku będzie miała swój efekt oszczędnościowy począwszy od kolejnego roku,
- uwzględniono 6-miesięczną odprawę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne, tzw. "trzynastkę",
- w latach objętych analizą zostaną zredukowane w sumie 22 etaty, w tym do 2018 r. w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp. 18 etatów i w 2015 r. w PUP w Gorzowie Wlkp. 4 etaty,
- suma składek płaconych przez pracodawcę wyniesie 19,64% od wynagrodzenia brutto (emerytalna 9,76%, rentowa 6,50%, wypadkowa 0,93%, FP 2,45%).

Do oszacowania oszczędności z tytułu zamrożenia płac w Starostwie Powiatowym i w PUP Gorzów Wlkp. w latach 2013-2017 oraz ograniczenie wzrostu płac w dalszych latach przyjęto poniższe założenie:

- wynagrodzenia i pochodne zostaną zamrożone w okresie 5 lat, tj. w latach 2013-2017, zaś w późniejszym okresie ich wzrost zostanie ograniczony do wzrostu z planowanej w tym czasie stopy inflacji.

Oszczędności z tego tytułu w całym okresie prognozy oszacowano na 53.085.377,00 zł, co przedstawia poniższa tabela. Szczegółowe ujęcie zawarte jest w Tabeli 2-4 załączone do niniejszego opracowania.

Tabela 2. Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi (dane w zł)

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i na pochodne od wynagrodzeń, w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	0,00	-32 760,00	-448 469,24	-824 740,22	-1 098 726,65	-1 225 456,61	-1 371 160,02	-1 459 029,46	-1 494 046,17
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>0,00</i>	<i>-32 760,00</i>	<i>-481 229,24</i>	<i>-1 305 969,45</i>	<i>-2 404 696,11</i>	<i>-3 630 152,72</i>	<i>-5 001 312,74</i>	<i>-6 460 342,20</i>	<i>-7 954 388,37</i>

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i na pochodne od wynagrodzeń, w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	-1 529 903,28	-1 565 091,05	-1 601 088,15	-1 637 913,18	-1 675 585,18	-1 714 123,64	-1 751 834,36	-1 790 374,71	-1 829 762,96
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-9 484 291,65</i>	<i>-11 049 382,70</i>	<i>-12 650 470,85</i>	<i>-14 288 384,03</i>	<i>-15 963 969,20</i>	<i>-17 678 092,84</i>	<i>-19 429 927,20</i>	<i>-21 220 301,91</i>	<i>-23 050 064,87</i>

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i na pochodne od wynagrodzeń, w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	-1 870 017,74	-1 911 158,13	-1 951 292,45	-1 992 269,59	-2 034 107,26	-2 076 823,51	-2 120 436,80	-2 162 845,54	-2 206 102,45
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-24 920 082,61</i>	<i>-26 831 240,74</i>	<i>-28 782 533,19</i>	<i>-30 774 802,79</i>	<i>-32 808 910,05</i>	<i>-34 885 733,55</i>	<i>-37 006 170,36</i>	<i>-39 169 015,89</i>	<i>-41 375 118,34</i>

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe i na pochodne od wynagrodzeń, w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	-2 250 224,50	-2 295 228,99	-2 341 133,57	-2 387 956,24	-2 435 715,36
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-43 625 342,84</i>	<i>-45 920 571,83</i>	<i>-48 261 705,39</i>	<i>-50 649 661,63</i>	<i>-53 085 377,00</i>

Źródło: Opracowanie własne

4.2 Efekty finansowe ograniczenia remontów

Efekty finansowe ograniczenia wydatków na remonty zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariacie zmniejszenia wydatków przy uwzględnieniu planu ostrożnościowego, z wariantem bez zmniejszenia wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych ograniczenia wydatków rozpatrywano zatem następujące trzy warianty:

- wydatki na remont (§4270) - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na remont (§4270) - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na remont (§4270) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Dla potrzeb oszacowania wariantu bez redukcji wydatków w roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Oszczędności związane z redukcją wydatków na bieżące remonty w latach 2015-2044 oszacowano na 7.272.707,04 zł. Rozliczenie oszczędności zawiera poniższa tabela oraz Tabele 5-7 załączone do opracowania.

Tabela 3. Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na remonty (dane w zł)

Wydatki na remont (§4270) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów	-172 212,50	-176 173,39	-179 873,03	-184 369,85	-188 794,73	-193 325,80	-197 965,62	-202 716,80
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-172 212,50</i>	<i>-348 385,89</i>	<i>-528 258,92</i>	<i>-712 628,77</i>	<i>-901 423,50</i>	<i>-1 094 749,31</i>	<i>-1 292 714,93</i>	<i>-1 495 431,73</i>

Wydatki na remont (§4270) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów	-207 379,29	-212 149,01	-217 028,44	-222 020,09	-227 126,55	-232 123,34	-237 230,05	-242 449,11
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-1 702 811,01</i>	<i>-1 914 960,02</i>	<i>-2 131 988,46</i>	<i>-2 354 008,55</i>	<i>-2 581 135,10</i>	<i>-2 813 258,44</i>	<i>-3 050 488,48</i>	<i>-3 292 937,60</i>

Wydatki na remont (§4270) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów	-247 782,99	-253 234,22	-258 552,14	-263 981,73	-269 525,35	-275 185,38	-280 964,27	-286 583,56
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-3 540 720,59</i>	<i>-3 793 954,80</i>	<i>-4 052 506,94</i>	<i>-4 316 488,67</i>	<i>-4 586 014,01</i>	<i>-4 861 199,39</i>	<i>-5 142 163,67</i>	<i>-5 428 747,22</i>

Wydatki na remont (§4270) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów	-292 315,23	-298 161,53	-304 124,76	-310 207,26	-316 411,40	-322 739,63
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-5 721 062,45</i>	<i>-6 019 223,98</i>	<i>-6 323 348,75</i>	<i>-6 633 556,01</i>	<i>-6 949 967,41</i>	<i>-7 272 707,04</i>

Źródło: Opracowanie własne

4.3 Efekty finansowe redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski

Efekty finansowe redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków PG w wariacie redukcji wydatków, z wariantem bez redukcji wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych redukcji współfinansowania rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Do oszacowania oszczędności przyjęto poniższe założenia:

- od 2016 roku wszystkie jednostki powiatowe PG podejmą stopniowe działania w zakresie samofinansowania się (z uwzględnieniem poniższych założeń). Odbędzie się to poprzez: redukcję zatrudnienia, zamrożenie płac pracowników, zmniejszenie wydatków na zakupy materiałów i wyposażenia, oraz usług związanych z funkcjonowaniem jednostek poprzez lepsze gospodarowanie nimi oraz ich wspólne zakupy, a także, dzięki np. dodatkowym wpływom z wynajmu – w wyniku likwidacji kuchni i wynajęciu pomieszczeń kuchni i pomieszczeń magazynowych wraz z wyposażeniem, czy też poprzez likwidację pralni i zakup zewnętrznych usług pralniczych oraz likwidacja kuchni i zakup usług cateringowych (w przypadku DPS). Zatem lata 2016-2020 są latami przejściowymi, podczas których jednostki podejmą niezbędne działania, by zracjonalizować swoje wydatki;
- w latach 2016-2020 udział PG w finansowaniu ZS w Kostrzynie nad Odrą będzie ograniczony. W kolejnych latach jednostka będzie się samodzielnie finansować;
- w latach 2016-2018 nadwyżka wydatków bieżących ZS Witnica ponad subwencję będzie

w 50 % finansowana z budżetu PG i w 50 % z budżetu Gminy Witnica. Od 2019 roku ZS Witnica przechodzi w ręce Gminy Witnica.

Zgodnie z materiałem analitycznym przekazanym Powiatowi Gorzowskiemu przez rozpatrywane jednostki budżetowe, proces dojścia do stanu samofinansowania będzie przebiegał w następujący sposób:

1. **w Zespole Szkół w Kostrzynie nad Odrą** za rok bazowy kalkulacji przyjęto rok 2015. Przewidywane wykonanie planu finansowego na 2015r. powinno się zamknąć kwotą 4.552.030,00 zł. Kalkulując wielkość wydatków budżetowych na lata kolejne przyjęto założenie, że wynagrodzenia i pochodne zostaną zamrożone do 2017 r., zaś w późniejszym okresie ich wzrost będzie równy planowanej stopie inflacji.

Aby sprostać zadaniu samofinansowania w przyszłości szkoła podejmie następujące kroki mające na celu osiągnięcie **konkretnych oszczędności**:

- **ograniczenie zatrudnienia 2 etatów nauczycieli** od 01.09.2015 r.

Będzie ono polegało na wygaszeniu umów o pracę zawartych na czas określony z powodu zmian wprowadzonych do arkusza organizacyjnego szkoły polegających głównie na reorganizacji szkoły dla dorosłych, likwidacja podziału na grupy 4 przedmiotów zawodowych w III klasie technikum logistycznego.

- **ograniczenie ilości realizowanych godzin ponadwymiarowych** od 01.09.2015r.

Cel osiągnięty zostanie poprzez połączenie między oddziałami nauki przedmiotów ogólnokształcących, wychowania fizycznego, etyki, religii w klasach technikum i liceum oraz eliminowanie płatnych zastępstw.

- **podnoszenie kwalifikacji nauczycieli w celu nauczania drugiego przedmiotu.**

Stosowanie takiego rozwiązania pozwala bardziej elastycznie budować arkusz organizacyjny szkoły.

- **ograniczenie zatrudnienia I etatu nauczyciela od 01.09.2016 r.**

Będzie ono polegało na modyfikacji szkolnego planu nauczania w zawodzie ślusarz, uczniowie będą realizowali naukę przedmiotu zawodowego poza szkołą.

- **ograniczenie wydatków rzeczowych.**

Dokonano analizy planowanych wydatków rzeczowych na lata 2015 do 2040. Ustalono wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych do 2023r. na poziomie 0,50 % a na kolejne lata w wysokości 1 %. Przeanalizowano zrealizowane wydatki na energię w okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2014r. Wyliczono, że szkoła w roku 2014r. zaoszczędziła na energii w stosunku do roku 2013r. kwotę 50.000zł. Przyczyną oszczędności jest renegotjowanie warunków umów na dostawę energii elektrycznej i ciepłej oraz zmiana grup taryfowych, co również w 2015r. powinno przynieść obniżenie kosztów o około 5 %.

Aby sprostać zadaniu samofinansowania w przyszłości szkoła podejmie następujące kroki mające na celu **zwiększenie liczby uczniów**, co z kolei przekłada się na większą **kwotę subwencji** oświatowej.

Na podstawie kalkulacji w okresie 2015-2040 wyliczono, że osiągnięcie progu rentowności czyli samofinansowania może nastąpić przy optymalnej liczbie uczniów tj. minimum 720 osób oraz przy zachowaniu wielu dodatkowych warunków. Szkoła podejmuje bardzo wiele działań o charakterze promującym ją na terenie Kostrzyna i gmin ościennych. Przynosi to wymierny efekt w postaci dobrych naborów kolejnych roczników. Zakładamy, że pomimo niżu demograficznego w latach 2016 do 2019 szkoła zdoła dokonać dobrego naboru. Liczba dzieci uczących się na terenie Kostrzyna nad Odrą spada w tych latach o 15 do 25 % w porównaniu do roku bazowego 2015. Najbardziej optymistycznym faktem, że z roku na rok rośnie liczba uczniów z gmin ościennych. W 2014 roku 50% pierwszoklasistów stanowili uczniowie z poza Kostrzyna nad Odrą. Ma to związek z pewnością z atrakcyjną bazą dydaktyczną oraz niewątpliwie poprawiającą się sytuacją w zakresie komunikacji autobusowej. Szacujemy jednak, że dopiero w latach 2023-2025 szkoła ma dużą szansę osiągnąć pożądaną liczbę uczniów, gdyż wówczas do szkoły ponadgimnazjalnej przyjdą roczniki dzisiejszych sześciolatków i siedmiolatków. W kalkulacji założono, że wzrost subwencji na ucznia będzie wahał się w przedziale 1 %-1,50 %.

Ponadto, aby sprostać zadaniu samofinansowania w przyszłości szkoła podejmuje kroki mające na celu **zwiększenie osiągniętych dochodów budżetowych**. Na podstawie przygotowanej kalkulacji kosztów szkoła udostępnia swoje pomieszczenia na różnego

rodzaju przedsięwzięcia. Organizuje się u nas imprezy sportowe, szkolenia, kursy, lekcje, pokazy itp. Ponadto szkoła pozyskuje środki z darowizn, sprzedaży karnetów na siłownię oraz z innych tytułów. W 2014r. zgromadzono kwotę 81.000zł. dochodów budżetowych. W latach kolejnych planujemy wzrost tych dochodów na poziomie 1 % do 2022r. a w kolejnych latach o około 1,50 %.

Plan naprawczy nie przewiduje środków na realizację zajęć pozalekcyjnych, co może negatywnie wpływać na atrakcyjność szkoły i zmniejszony nabór do klas pierwszych.

Treść	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Przewidywana wielkość wydatków budżetowych	4 552 030	4 559 022	4 566 118	4 614 181	4 662 759	4 711 861
w tym:						
wynagrodzenia i pochodne	4 085 915	4 085 915	4 085 915	4 126 774	4 168 042	4 209 722
pozostałe wydatki m.in .. rzeczowe	466 115	473 107	480 203	487 406	494 717	502 138
Przewidywana wielkość dochodów budżetowych	81 150	81 962	82 781	83 609	84 445	85 289
Przewidywana wielkość subwencji oświatowej	4 190 160	4 320 423	4 385 230	4 387 873	4 485 732	4 618 061
Subwencja na ucznia	6 037,69	6 128,26	6 220,18	6 313,49	6 408,19	6 504,31
Ilość uczniów ogółem	694	705	705	695	700	710
Zatrudnienie-	48,78	46,78	46,78	46,78	46,78	46,78

nauczyciele						
Zatrudnienie- AiO	18*	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
Niedobór budżetu	-280 720,00	-156 636,97	-98 107,60	-142 698,41	-92 582,12	-8 509,75

* - 2 etaty - umowy na czas zastępstwa

Wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych 101,50 %

Wskaźnik wzrostu dochodów budżetowych 101,00 %

Wskaźnik wzrostu subwencji na 1 ucznia 101,50 %

Wskaźnik wzrostu wydatków płacowych 101,00 %

2. w Zespole Szkół Witnica przedstawiono poniższą Wieloletnią Prognozę Finansową

Wieloletnia Prognoza Finansowa Zespół Szkół im. Mikołaja Kopernika w Witnicy

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Prognoza w latach			
		2015	2016	2017	2018	
I	Dochody ogółem	6 363	6 680	7 014	7 364	
1.	Dochody bieżące	0	0	0	0	
II	Wydatki ogółem	1 897 369	1 908 763	1 912 189	1 927 293	
1.	Wydatki bieżące, w tym:	1 897 369	1 908 763	1 912 189	1 927 293	
1a.	Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń	1 594 892	1 606 286	1 605 175	1 620 279	
1b	Pozostałe wydatki bieżące	302 477	302 477	307 014	311 619	
1c	Wydatki majątkowe, w	0	0	0	0	

	tym:				
	Ogółem dochody	1 903 732	1915 443	1 919 203	1 934 657
	+ wydatki				
	Subwencja oświatowa	1 219 036	1 249 512	1 268 255	1 287 279
	Efekty finansowe	-684 696	-665 931	-650 948	-647 378
	Wzrost/spadek	96,30%	100,60%	100,20%	100,80%

Wyjaśnienia do kalkulacji WPF w latach 2015-2018:

- kalkulacja wynagrodzeń w latach 2015-2018 oparta jest na minimalnym zatrudnieniu niezbędnym do realizacji statutowych zadań jednostki oraz podstawy programowej kształcenia ogólnego i w zawodach,
- kalkulacja płac dla pracowników sektora oświaty wyliczona jest na poziomie dotychczasowego zamrożenia,
- wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia uwzględniono na poziomie minimalnym niezbędnym do funkcjonowania jednostki,
- dochody jednostki przekalkulowano i realnie zwiększono w poszczególnych latach,
- w 2015 r. w kalkulacji wydatków ujęto termomodernizację budynku Zespołu Szkół, w związku z czym w następnych latach zredukowano wydatki na energię cieplną o 20% (nie biorąc pod uwagę wzrostu cen pozostałych mediów).

3. w **Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lipkach Wielkich** przedstawiono propozycję WPF oraz samofinansowania się na przyszłe lata.

Rok	Subwencja	Budżet	Dopłata Starostwa
2015 rok	2 207 401,00	2 446 856,00	239 455,00

Wydatki na wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia 2.252.956,00 zł.

Energia 90.000,00 zł.

Usługi 45.900,00 zł.

Materiały 58.000,00 zł.

W roku 2015 zostaną podjęte wszelkie możliwe kroki oszczędnościowe w zakresie usług, napraw, remontów i wydatków majątkowych.

Rok	Subwencja	Budżet	Dopłata Starostwa
2016 rok	2 339 131,00	2 427 400,00	88 269,00

Wydatki na wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia 2.244.400,00 zł.

Energia 85.000,00 zł.

Usługi 43.000,00 zł.

Materiały 55.000,00 zł.

W 2016 roku mniejsze będą koszty wynagrodzeń pracowników ponieważ, wystąpi mniej nagród jubileuszowych niż w 2015 r. Nie są planowane podwyżki wynagrodzeń dla pracowników. W 2015 roku zostanie zakończona termomodernizacja budynku ośrodka co powinno wpłynąć na zmniejszenie kosztów ogrzewania. W miarę możliwości zostaną ograniczone wydatki na zakupy materiałów i usług. Zaplanowano również niewielki wzrost standardu "A" obliczania subwencji oświatowej.

Planuje się również wzrost liczby uczniów w szkołach i grupach wychowawczych ośrodka.

Rok	Subwencja	Budżet	Dopłata Starostwa
2017 rok	2 345 450,00	2 426 000,00	80 550,00

Wydatki na wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia 2.248.000,00 zł

Energia 80.000,00 zł.

Usługi 43.000,00 zł.

Materiały 55.000,00 zł.

W 2017 roku ośrodek będzie kontynuował podejmowanie wszelkich starań obniżania kosztów zakupu usług, materiałów i remontów należy jednak przyjąć inflacyjny wzrost kosztów utrzymania. Zaplanowany został kolejny spadek kosztów ogrzewania budynków dzięki termomodernizacji. Planowana jest większa liczba uczniów oraz wzrost podstawy

naliczania subwencji oświatowej. Nie są planowane podwyżki wynagrodzeń dla pracowników.

4. w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Gorzowie Wlkp., założono zadania, które uniemożliwiają uzyskanie szybkiego stanu samofinansowania w roku 2015:

- wspieranie rozwoju dziecka młodszego na I-szym i kolejnych etapach edukacyjnych w związku z obniżeniem wieku realizacji obowiązku szkolnego,
- wprowadzanie nowych zasad wydawania opinii i orzeczeń przez zespoły orzekające,
- powadzenie poradni specjalistycznej dla dzieci i młodzieży z autyzmem dla całego powiatu gorzowskiego.

W roku 2015:

- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie 1,5 %
- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie 1,5 %
- redukcja stanu zatrudnienia: IX.2015 z 9,25 etatów na 8,75 pracowników pedagogicznych, 2 etaty administracji
- ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji uległa zmniejszeniu – z podanych 3.649 do 3.443
- ilość dzieci objętych wczesnym wspomaganiam ulega zwiększeniu z 10 na 15 od IX.2015r.

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
556 928,00	703 557,00	63 839,00	767 396,00	-210 468,00

W roku 2016:

Nowe dodatkowe zadania do realizacji przez Poradnię od 01.01.2016r., które opóźniają uzyskanie efektu samofinansowania się placówki:

1. Organizowanie i prowadzenie kompleksowego wspomaganie przedszkoli, szkół i placówek w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych.

- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie - 1,5 %
- wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie 1,5%.
- redukcja stanu zatrudnienia: I-VIII. 2016 - 8,75 etatów pracowników pedagogicznych, od IX 8,25 etatu, 2 etaty administracji.
- ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji ulega zmniejszeniu z 3.934 na 3.543.
- zwiększenie ilości dzieci objętych WWR z 13 na 15.

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
601 722,00	660 853,00	64 796,00	725 649,00	-123 927,00

W roku 2017:

- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie - 1,5 %
- wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie 1.7%.
- stan zatrudnienia: od III ulega zmniejszeniu do 7,25 etatów pracowników pedagogicznych, 2 etaty administracji.
- 1 osoba nabywa prawa emerytalne i zaplanowano odprawę na kwotę 11.892,00 zł.
- przewidziano nagrody jubileuszowe dla 3 osób na kwotę 15.854,00 zł.
- ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji ulega zmniejszeniu z- 3.934 na 3573
- ilość dzieci objętych WWR - 15

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
615 371,00	623 889,00	65 898,00	689 787,00	-74 416,00

W roku 2018:

- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie - 1,5 %
- wskaźnik wzrostu wydatków budżetowych na poziomie 1,7%.
- stan zatrudnienia: 7,25 etatów pracowników pedagogicznych, 2 etaty administracji.
- 1 osoba nabywa prawa emerytalne i zaplanowano odprawę na kwotę 16.092,00 zł.
- ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji ulega zmniejszeniu z 3.934 do 3.603.
- ilość dzieci objętych WWR – 16

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
633 675,00	590 040,00	67 018,00	657 058,00	-23 383,00

5. w **Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Kostrzynie nad Odrą**, założono w roku 2015:

- wskaźnik subwencji na poziomie 2014 roku
- stan zatrudnienia: 9,5 etatów pracowników pedagogicznych, 2 etaty administracji oraz umowa zlecenie - sprzątaczką i konserwator.
- ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji – 3.979 i WWR - 20

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
678 994,00	636 388,00	98 859,00	735 247,00	-56 253,00

Planowane oszczędności w 2015 roku: - energia cieplna - 2.000,00 zł., - płace i pochodne - 5.000,00 zł.

Utrzymanie stanu zatrudnienia wynika z nowych dodatkowych zadań Poradni w zakresie wspierania rozwoju dziecka młodszego na I-szym i kolejnych etapach edukacyjnych w związku z obniżeniem wieku realizacji obowiązku szkolnego, zwiększającej się liczby uczniów

na badania i terapię oraz rosnącej liczby dzieci z różnymi niepełnosprawnościami na etapie przedszkolnym - konieczność objęcia tych dzieci wczesnym wspomaganie rozwoju.

W roku 2016:

- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie 1,5 %
- wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie 1%.
- odprawa emerytalna dla pracownika administracji.
- stan zatrudnienia: 9.5 etatów pracowników pedagogicznych, 2 etaty administracji oraz umowa zlecenie - sprzątaczką i konserwator.
- Ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji – 4.079 i WWR - 18

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
695 860,00	653 278,00	99 848,00	753 126,00	-57 267,00

Utrzymanie stanu zatrudnienia wynika z nowych dodatkowych zadań Poradni od 2016 roku w zakresie organizowania i prowadzenia wspomaganie przedszkoli, szkół i placówek w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych oraz prowadzenia działań mających na celu poprawę jakości pracy w przedszkolach, szkołach lub placówkach.

W roku 2017:

- wskaźnik wzrostu subwencji na poziomie 1,5 %
- wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie 1,5%.
- stan zatrudnienia: 9 etatów pracowników pedagogicznych, 2 etaty administracji oraz umowa zlecenie - sprzątaczką.
- ilość uczniów przyjętych do wyliczenia subwencji – 4.112 i WWR - 17

Subwencja	Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące			Różnica
	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki bieżące	Razem	
707 068,00	605 228,00	101 346,00	706 574,00	+ 494

6. w Domu Pomocy Społecznej w Kamieniu Wielkim zmierzając do zbilansowania dochodów i wydatków postawiono następujące założenia:

W planie dochodów:

- sukcesywne zmniejszanie liczby mieszkańek na starych zasadach i utrzymanie pełnego obłożenia 103 osoby.

Mieszkanki\lata	2015	2016	2017	2018	2019	2020
STARE zasady	49	49	45	40	35	30
NOWE zasady	54	54	58	63	68	73
razem	103	103	103	103	103	103

- dopłata LUW w kwocie 1.940 stała we wskazanym okresie (na poziomie 2015 r.);
- średnia odpłatność mieszkańek na starych zasadach w kwocie 456 zł stała we wskazanym okresie (na poziomie 2015 r.)

W planie wydatków:

- wydatki utrzymane na poziomie 2015 roku 3.624.868 zł.
- zmiany w § 4010 wynagrodzenia osobowe spowodowane są fluktuacją pracowników (przejścia na emerytury) oraz koniecznością wypłat nagród jubileuszowych

4010\lata	2016	2017	2018	2019	2020
Odprawy emerytalne	30 278	32 179	13 626	12 824	12 739
Nagrody jubileuszowe	29 575	24 362	24 115	38 034	10 880
Płaca brutto	1 823 455	1 823 455	1 823 455	1 823 455	1 823 455
razem	1 892 408	1 879 996	1 861 196	1 874 313	1 847 074

- w ramach łącznej kwoty budżetu zmianie ulegały § 4210 zakup materiałów, 4230 – zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych, 4270 - zakup usług remontowych, 4300 zakup pozostałych usług: wynik wzrostu cen i zmianie zapotrzebowania na materiały i usługi.

Podsumowując, dla weryfikacji danych zawartych w powyższym wyjaśnieniu oraz w tabelach oszczędnościowych nr 8-10, poniżej zamieszczono zestawienie zbiorcze wydatków oraz subwencji poszczególnych jednostek powiatowych w kolejnych latach analizy:

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Kostrzyn nad Odrą	4 552 030,00	4 559 022,00	4 566 118,00	4 614 181,00	4 662 759,00	4 711 861,00
1.	osobowe	4 085 915,00	4 085 915,00	4 085 915,00	4 126 774,00	4 168 042,00	4 209 722,00
2.	rzeczowe	466 115,00	473 107,00	480 203,00	487 407,00	494 717,00	502 139,00
3.	majątkowe	0,00					
4.	subwencja	4 190 160,00	4 320 423,00	4 385 230,00	4 387 873,00	4 485 732,00	4 618 061,00
5.	inne dochody	81 150,00	81 962,00	82 781,00	83 609,00	84 445,00	85 289,00
5.	PO dofinansowanie	280 720,00	156 637,00	98 107,00	142 699,00	92 582,00	8 511,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	ZS w Witnicy	1 921 637,00	342 348,00	342 348,00	342 348,00	0,00	0,00
1.	osobowe	1 600 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	rzeczowe	321 497,00	342 348,00	342 348,00	342 348,00	0,00	0,00
3.	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	subwencja	1 236 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	PO dofinansowanie	684 696,00	342 348,00	342 348,00	342 348,00	0,00	0,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	OSzW w Lipkach Wielkich	2 446 856,00	2 427 400,00	2 426 000,00	2 414 520,00	2 462 810,00	2 512 066,00
1.	osobowe	2 069 035,00	2 060 479,00	2 064 079,00	2 055 361,00	2 096 468,00	2 138 397,00
2.	rzeczowe	377 821,00	366 921,00	361 921,00	359 159,00	366 342,00	373 669,00
3.	majątkowe						
4.	subwencja	2 207 401,00	2 339 131,00	2 345 450,00	2 414 520,00	2 462 810,00	2 512 066,00
5.	PO dofinansowanie	239 455,00	88 269,00	80 550,00	0,00	0,00	0,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	PP-P w Kostrzynie nad Odrą	735 247,00	753 126,00	707 068,00	721 209,00	735 633,00	750 346,00
1.	osobowe	636 388,00	653 278,00	605 228,00	617 333,00	629 680,00	642 274,00
2.	rzeczowe	98 859,00	99 848,00	101 840,00	103 876,00	105 953,00	108 072,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

3.	majątkowe				0,00		
4.	subwencja	678 994,00	695 860,00	707 068,00	721 209,00	735 633,00	750 346,00
5.	PO dofinansowanie	56 253,00	57 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	PP-P w Gorzowie Wlkp.	767 396,00	725 649,00	689 787,00	657 058,00	647 058,00	659 999,00
1.	osobowe	703 557,00	660 853,00	623 889,00	590 040,00	578 700,00	590 274,00
2.	rzeczowe	63 839,00	64 796,00	65 898,00	67 018,00	68 358,00	69 725,00
3.	majątkowe						
4.	subwencja	556 928,00	601 722,00	615 371,00	633 675,00	647 058,00	659 999,00
5.	PO dofinansowanie	210 468,00	123 927,00	74 416,00	23 383,00	0,00	0,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Jednostki oświatowe	10 423 166,00	8 807 545,00	8 731 321,00	8 749 316,00	8 508 260,00	8 634 272,00
1.	osobowe	9 095 035,00	7 460 525,00	7 379 111,00	7 389 508,00	7 472 890,00	7 580 667,00
2.	rzeczowe	1 328 131,00	1 347 020,00	1 352 210,00	1 359 808,00	1 035 370,00	1 053 605,00
3.	majątkowe						
4.	subwencja	8 870 424,00	7 957 136,00	8 053 119,00	8 157 277,00	8 331 233,00	8 540 472,00
5.	inne dochody	81 150,00	81 962,00	82 781,00	83 609,00	84 445,00	85 289,00
6.	PO dofinansowanie	1 471 592,00	768 447,00	595 421,00	508 430,00	92 582,00	8 511,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	DPS Kamień Wielki	3 624 868,00	3 624 868,00	3 624 868,00	3 624 868,00	3 624 868,00	3 632 813,00
1.	osobowe	2 395 733,00	2 425 733,00	2 425 733,00	2 425 733,00	2 425 733,00	2 425 733,00
2.	rzeczowe	1 199 135,00	1 199 135,00	1 199 135,00	1 199 135,00	1 199 135,00	1 207 080,00
3.	majątkowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	subwencja						
5.	inne dochody	3 482 953,00	3 482 953,00	3 501 673,00	3 545 053,00	3 589 433,00	3 632 813,00
6.	PO dofinansowanie	141 915,00	141 915,00	123 195,00	79 815,00	35 435,00	0,00

Lp.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Jednostki oświatowe +DPS	14 048 034,00	12 432 413,00	12 356 189,00	12 374 184,00	12 133 128,00	12 267 085,00
1.	osobowe	11 490 768,00	9 886 258,00	9 804 844,00	9 815 241,00	9 898 623,00	10 006 400,00
2.	rzeczowe	2 527 266,00	2 546 155,00	2 551 345,00	2 558 943,00	2 234 505,00	2 260 685,00
3.	majątkowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	subwencja	8 870 424,00	7 957 136,00	8 053 119,00	8 157 277,00	8 331 233,00	8 540 472,00
5.	inne dochody	3 564 103,00	3 564 915,00	3 584 454,00	3 628 662,00	3 673 878,00	3 718 102,00
6.	PO dofinansowanie	1 613 507,00	910 362,00	718 616,00	588 245,00	128 017,00	8 511,00

Podsumowując, oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych od roku 2015 w całym okresie prognozy oszacowano na 64.172.765,21 zł, co przedstawia poniższa tabela. Szczegółowe ujęcie zawarte jest w Tabeli 8-10 załączone do niniejszego opracowania.

Tabela 4. Oszacowane efekty finansowe redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski (dane w zł)

Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu- plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski	0,00	-740 254,69	-966 664,03	-1 139 168,24	-1 640 853,43	-1 802 813,69	-1 854 795,21	-1 899 310,29
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>0,00</i>	<i>-740 254,69</i>	<i>-1 706 918,72</i>	<i>-2 846 086,96</i>	<i>-4 486 940,39</i>	<i>-6 289 754,09</i>	<i>-8 144 549,29</i>	<i>-10 043 859,59</i>

Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu- plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski	-1 942 994,43	-1 987 683,30	-2 033 400,02	-2 080 168,22	-2 128 012,09	-2 174 828,35	-2 222 674,58	-2 271 573,42
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-11 986 854,01</i>	<i>-13 974 537,31</i>	<i>-16 007 937,33</i>	<i>-18 088 105,55</i>	<i>-20 216 117,63</i>	<i>-22 390 945,99</i>	<i>-24 613 620,56</i>	<i>-26 885 193,98</i>

Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu- plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski	-2 321 548,03	-2 372 622,09	-2 422 447,15	-2 473 318,54	-2 525 258,23	-2 578 288,65	-2 632 432,72	-2 685 081,37
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-29 206 742,01</i>	<i>-31 579 364,10</i>	<i>-34 001 811,25</i>	<i>-36 475 129,79</i>	<i>-39 000 388,02</i>	<i>-41 578 676,68</i>	<i>-44 211 109,39</i>	<i>-46 896 190,76</i>

Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu- plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski	-2 738 783,00	-2 793 558,66	-2 849 429,83	-2 906 418,43	-2 964 546,80	-3 023 837,73
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-49 634 973,76</i>	<i>-52 428 532,42</i>	<i>-55 277 962,25</i>	<i>-58 184 380,68</i>	<i>-61 148 927,47</i>	<i>-64 172 765,21</i>

Źródło: Opracowanie własne

4.4 Efekty finansowe redukcji wydatków na materiały i wyposażenie

Efekty finansowe ograniczenia wydatków na materiały i wyposażenie zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariantcie zmniejszenia wydatków przy uwzględnieniu planu ostrożnościowego, z wariantem bez zmniejszenia wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych ograniczenia wydatków rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Efekty finansowe redukcji tych wydatków zostały oszacowane dla paragrafu 4210 budżetu. Dla potrzeb oszacowania wariantu bez redukcji wydatków w roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Oszczędności związane z redukcją wydatków na materiały i wyposażenie w latach 2015-2044 oszacowano na 5.490.491,04 zł. Rozliczenie oszczędności zawiera poniższa tabela oraz Tabele 11-13 załączone do opracowania.

Tabela 5. Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (dane w zł)

Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie[pln]	-130 010,90	-133 001,15	-135 794,17	-139 189,03	-142 529,57	-145 950,28	-149 453,08	-153 039,96
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-130 010,90	-263 012,05	-398 806,23	-537 995,25	-680 524,82	-826 475,10	-975 928,18	-1 128 968,13

Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie[pln]	-156 559,88	-160 160,75	-163 844,45	-167 612,87	-171 467,97	-175 240,26	-179 095,55	-183 035,65
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-1 285 528,01	-1 445 688,76	-1 609 533,21	-1 777 146,08	-1 948 614,05	-2 123 854,31	-2 302 949,86	-2 485 985,51

Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie[pln]	-187 062,44	-191 177,81	-195 192,54	-199 291,59	-203 476,71	-207 749,72	-212 112,46	-216 354,71
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-2 673 047,95	-2 864 225,76	-3 059 418,30	-3 258 709,89	-3 462 186,60	-3 669 936,32	-3 882 048,78	-4 098 403,50

Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie[pln]	-220 681,81	-225 095,44	-229 597,35	-234 189,30	-238 873,09	-243 650,55
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-4 319 085,31	-4 544 180,75	-4 773 778,10	-5 007 967,40	-5 246 840,49	-5 490 491,04

Źródło: Opracowanie własne

4.5 Efekty finansowe redukcji kosztów energii

Efekty finansowe redukcji kosztów energii zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariantcie zmniejszenia wydatków przy uwzględnieniu planu ostrożnościowego, z wariantem bez zmniejszenia wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych redukcji kosztów rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na zakup energii - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na zakup energii - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na zakup energii - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Efekty finansowe zmniejszenia kosztów energii zostały oszacowane dla paragrafu 4260 budżetu. Dla potrzeb oszacowania wariantu bez redukcji wydatków w roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Oszczędności związane z redukcją kosztów energii w latach 2015-2044 oszacowano na 4.732.001,06 zł. Rozliczenie oszczędności zawiera poniższa tabela oraz Tabele 14-16 załączone do opracowania.

Tabela 6. Oszacowane efekty finansowe redukcji energii (dane w zł)

Wydatki na zakup energii - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii [pln]	-112 050,40	-114 627,56	-117 034,74	-119 960,61	-122 839,66	-125 787,81	-128 806,72	-131 898,08
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-112 050,40	-226 677,96	-343 712,70	-463 673,30	-586 512,96	-712 300,78	-841 107,50	-973 005,58

Wydatki na zakup energii - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii [pln]	-134 931,74	-138 035,17	-141 209,98	-144 457,81	-147 780,34	-151 031,50	-154 354,20	-157 749,99
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-1 107 937,32	-1 245 972,48	-1 387 182,46	-1 531 640,27	-1 679 420,60	-1 830 452,10	-1 984 806,30	-2 142 556,29

Wydatki na zakup energii - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii [pln]	-161 220,49	-164 767,34	-168 227,45	-171 760,23	-175 367,19	-179 049,90	-182 809,95	-186 466,15
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-2 303 776,78	-2 468 544,11	-2 636 771,57	-2 808 531,80	-2 983 898,99	-3 162 948,89	-3 345 758,85	-3 532 225,00

Wydatki na zakup energii - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii [pln]	-190 195,48	-193 999,38	-197 879,37	-201 836,96	-205 873,70	-209 991,17
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-3 722 420,47	-3 916 419,86	-4 114 299,23	-4 316 136,19	-4 522 009,89	-4 732 001,06

Źródło: Opracowanie własne

4.6 Efekty finansowe redukcji kosztów Internetu

Efekty finansowe ograniczenia wydatków na Internet zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariantcie zmniejszenia wydatków przy uwzględnieniu planu ostrożnościowego, z wariantem bez zmniejszenia wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych ograniczenia wydatków rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet – wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Efekty finansowe zmniejszenia kosztów Internetu zostały oszacowane dla paragrafu 4350 budżetu. Dla potrzeb oszacowania wariantu bez redukcji wydatków w roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Oszczędności związane z redukcją wydatków na Internet w latach 2015- 2044 oszacowano na 210.230,17 zł. Rozliczenie oszczędności zawiera poniższa tabela oraz Tabele 17-19 załączone do opracowania.

Tabela 7. Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na Internet (dane w zł)

Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu[pln]	-4 978,10	-5 092,60	-5 199,54	-5 329,53	-5 457,44	-5 588,42	-5 722,54	-5 859,88
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-4 978,10</i>	<i>-10 070,70</i>	<i>-15 270,24</i>	<i>-20 599,77</i>	<i>-26 057,20</i>	<i>-31 645,62</i>	<i>-37 368,16</i>	<i>-43 228,04</i>

Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu[pln]	-5 994,66	-6 132,53	-6 273,58	-6 417,87	-6 565,49	-6 709,93	-6 857,54	-7 008,41
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-49 222,70</i>	<i>-55 355,23</i>	<i>-61 628,81</i>	<i>-68 046,69</i>	<i>-74 612,17</i>	<i>-81 322,10</i>	<i>-88 179,64</i>	<i>-95 188,05</i>

Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu[pln]	-7 162,60	-7 320,17	-7 473,90	-7 630,85	-7 791,10	-7 954,71	-8 121,76	-8 284,19
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-102 350,65</i>	<i>-109 670,82</i>	<i>-117 144,72</i>	<i>-124 775,57</i>	<i>-132 566,66</i>	<i>-140 521,37</i>	<i>-148 643,13</i>	<i>-156 927,32</i>

Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu[pln]	-8 449,88	-8 618,87	-8 791,25	-8 967,08	-9 146,42	-9 329,35
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>-165 377,20</i>	<i>-173 996,07</i>	<i>-182 787,33</i>	<i>-191 754,40</i>	<i>-200 900,82</i>	<i>-210 230,17</i>

Źródło: Opracowanie własne

4.7 Efekty finansowe redukcji kosztów telefonii stacjonarnej

Efekty finansowe ograniczenia kosztów telefonii stacjonarnej zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariantcie zmniejszenia wydatków przy uwzględnieniu planu ostrożnościowego, z wariantem bez zmniejszenia wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych ograniczenia kosztów rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Efekty finansowe zmniejszenia kosztów telefonii stacjonarnej zostały oszacowane dla paragrafu 4370 budżetu. Dla potrzeb oszacowania wariantu bez redukcji wydatków w roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej w latach 2015-2044 oszacowano na 434.595,05 zł. Rozliczenie oszczędności zawiera poniższa tabela oraz Tabele 20-22 załączone do opracowania.

Tabela 8. Oszacowane efekty finansowe redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (dane w zł)

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej [pln]	-10 290,90	-10 527,59	-10 748,67	-11 017,39	-11 281,80	-11 552,57	-11 829,83	-12 113,74
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-10 290,90	-20 818,49	-31 567,16	-42 584,55	-53 866,35	-65 418,92	-77 248,75	-89 362,49

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej [pln]	-12 392,36	-12 677,39	-12 968,97	-13 267,25	-13 572,40	-13 870,99	-14 176,15	-14 488,03
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-101 754,85	-114 432,24	-127 401,21	-140 668,46	-154 240,85	-168 111,85	-182 288,00	-196 776,03

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej [pln]	-14 806,76	-15 132,51	-15 450,30	-15 774,75	-16 106,02	-16 444,25	-16 789,58	-17 125,37
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-211 582,79	-226 715,31	-242 165,60	-257 940,35	-274 046,38	-290 490,63	-307 280,20	-324 405,57

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej [pln]	-17 467,88	-17 817,23	-18 173,58	-18 537,05	-18 907,79	-19 285,95
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-341 873,45	-359 690,69	-377 864,26	-396 401,32	-415 309,11	-434 595,05

Źródło: Opracowanie własne

4.8 Efekty finansowe redukcji kosztów telefonii mobilnej

Efekty finansowe redukcji kosztów telefonii mobilnej zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariantcie zmniejszenia wydatków przy uwzględnieniu planu ostrożnościowego, z wariantem bez zmniejszenia wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych redukcji kosztów rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - wariant "z planem ostrożnościowym",
- Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

Efekty finansowe zmniejszenia kosztów telefonii mobilnej zostały oszacowane dla paragrafu 4360 budżetu. Dla potrzeb oszacowania wariantu bez redukcji wydatków w roku 2015 przyjęto wielkości zgodnie z Załącznikiem nr 2 – Plan wydatków Powiatu Gorzowskiego na 2015 rok. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost poszczególnych wartości zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów w założeniach pt.: "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" – aktualizacja październik 2014.

Oszczędności związane z redukcją wydatków w latach 2015-2044 oszacowano na 165.646,90 zł. Rozliczenie oszczędności zawiera poniższa tabela oraz załączone Tabele 23-25.

Tabela 9. Oszacowane efekty finansowe redukcji kosztów telefonii mobilnej (dane w zł)

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej[pln]	-3 922,40	-4 012,62	-4 096,88	-4 199,30	-4 300,09	-4 403,29	-4 508,97	-4 617,18
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-3 922,40	-7 935,02	-12 031,90	-16 231,20	-20 531,28	-24 934,57	-29 443,54	-34 060,72

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej[pln]	-4 723,38	-4 832,01	-4 943,15	-5 056,84	-5 173,15	-5 286,96	-5 403,27	-5 522,14
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-38 784,09	-43 616,11	-48 559,26	-53 616,10	-58 789,25	-64 076,21	-69 479,49	-75 001,63

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej[pln]	-5 643,63	-5 767,79	-5 888,92	-6 012,58	-6 138,85	-6 267,76	-6 399,39	-6 527,37
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-80 645,26	-86 413,06	-92 301,97	-98 314,55	-104 453,40	-110 721,16	-117 120,55	-123 647,92

Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej[pln]	-6 657,92	-6 791,08	-6 926,90	-7 065,44	-7 206,75	-7 350,88
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	-130 305,85	-137 096,92	-144 023,83	-151 089,27	-158 296,01	-165 646,90

Źródło: Opracowanie własne

4.9 Efekty finansowe zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku

Efekty finansowe redukcji wydatków na diety radnych powiatu zostały oszacowane poprzez porównanie wydatków Powiatu Gorzowskiego w wariantcie redukcji wydatków, z wariantem bez redukcji wydatków.

W celu wyliczenia efektów finansowych redukcji wydatków rozpatrywano następujące trzy warianty:

- wydatki na diety radnych (§3030) - wariant "bez planu ostrożnościowego",
- wydatki na diety radnych (§3030) - wariant "z planem ostrożnościowym",
- wydatki na diety radnych (§3030) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności.

W wariantcie bez zamrożenia diet radnych powiatu, punktem wyjścia do prognozy są wielkości z 2015 roku, zgodnie z dokumentem Rb-28S Roczne Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. Dla wariantu – plan ostrożnościowy, przyjęto założenie, że diety zostaną zamrożone w czasie obecnej kadencji w latach 2015-2018.

Oszczędności z tego tytułu w latach 2015-2044 oszacowano na kwotę 783.954,40 zł. Szczegółowe ich rozliczenie przedstawia poniższa tabela oraz Tabele 26-28 załączone do niniejszego opracowania.

Tabela 10. Oszacowane efekty finansowe redukcji z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 5 lat, (dane w zł)

Wydatki na diety radnych (§3030) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	0,00	-6 804,32	-13 159,85	-20 884,85	-21 386,08	-21 899,35	-22 424,93	-22 963,13
Skumulowane oszczędności:	0,00	-6 804,32	-19 964,17	-40 849,02	-62 235,10	-84 134,45	-106 559,38	-129 522,52

Wydatki na diety radnych (§3030) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	-23 491,28	-24 031,58	-24 584,31	-25 149,75	-25 728,19	-26 294,21	-26 872,69	-27 463,89
Skumulowane oszczędności:	-153 013,80	-177 045,38	-201 629,69	-226 779,44	-252 507,64	-278 801,85	-305 674,54	-333 138,42

Wydatki na diety radnych (§3030) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	-28 068,09	-28 685,59	-29 287,99	-29 903,03	-30 531,00	-31 172,15	-31 826,76	-32 463,30
Skumulowane oszczędności:	-361 206,51	-389 892,10	-419 180,09	-449 083,12	-479 614,12	-510 786,27	-542 613,03	-575 076,33

Wydatki na diety radnych (§3030) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln]	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	-33 112,57	-33 774,82	-34 450,31	-35 139,32	-35 842,11	-36 558,95
Skumulowane oszczędności:	-608 188,90	-641 963,71	-676 414,03	-711 553,35	-747 395,45	-783 954,40

Źródło: Opracowanie własne

4.10 Podsumowanie efektów finansowych przedsięwzięć ostrożnościowych

Łączna kwota efektu finansowego osiągniętego w wyniku wdrożenia niniejszego planu ostrożnościowego, tj. oszczędności osiągniętych w ramach wyżej opisanych kategorii w badanym okresie, czyli do końca planowanej spłaty pożyczki z budżetu państwa, została oszacowana na poziomie 136.347.767,87 zł.

Szczegółowe ich zestawienie przedstawia poniższa tabela.

Tabela 11. Podsumowanie efektów finansowych planu ostrożnościowego (dane w zł)

Zbiornicze zestawienie oszczędności zgodnie z wdrażanym planem ostrożnościowym [pln]	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe (paragraf 4010, 4040, 4170) i na pochodne od wynagrodzeń (paragraf 4110, 4120), w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	0,00	-32 760,00	-448 469,24	-824 740,22	-1 098 726,65	-1 225 456,61	-1 371 160,02	-1 459 029,46
2. Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów (paragraf 4270)	0,00	0,00	-172 212,50	-176 173,39	-179 873,03	-184 369,85	-188 794,73	-193 325,80
3. Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez powiat	0,00	0,00	0,00	-740 254,69	-966 664,03	-1 139 168,24	-1 640 853,43	-1 802 813,69
4. Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (paragraf 4210)	0,00	0,00	-130 010,90	-133 001,15	-135 794,17	-139 189,03	-142 529,57	-145 950,28
5. Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii (paragraf 4260)	0,00	0,00	-112 050,40	-114 627,56	-117 034,74	-119 960,61	-122 839,66	-125 787,81
6. Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu (paragraf 4350)	0,00	0,00	-4 978,10	-5 092,60	-5 199,54	-5 329,53	-5 457,44	-5 588,42
7. Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (paragraf 4370)	0,00	0,00	-10 290,90	-10 527,59	-10 748,67	-11 017,39	-11 281,80	-11 552,57
8. Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej (paragraf 4360)	0,00	0,00	-3 922,40	-4 012,62	-4 096,88	-4 199,30	-4 300,09	-4 403,29
9. Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 4 lat, tj. od 2015 do 2018 roku	0,00	0,00	0,00	-6 804,32	-13 159,85	-20 884,85	-21 386,08	-21 899,35
Razem oszczędności:	0,00	-32 760,00	-881 934,44	-2 015 234,13	-2 531 297,57	-2 849 575,40	-3 508 602,82	-3 770 350,67
<i>Skumulowane oszczędności:</i>	<i>0,00</i>	<i>-32 760,00</i>	<i>-914 694,44</i>	<i>-2 929 928,57</i>	<i>-5 461 226,13</i>	<i>-8 310 801,54</i>	<i>-11 819 404,36</i>	<i>-15 589 755,03</i>

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Zbiorcze zestawienie oszczędności zgodnie z wdrażanym planem ostrożnościowym [pln]		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe (paragraf 4010, 4040, 4170) i na pochodne od wynagrodzeń (paragraf 4110, 4120), w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	-1 494 046,17	-1 529 903,28	-1 565 091,05	-1 601 088,15	-1 637 913,18	-1 675 585,18	-1 714 123,64	-1 751 834,36
2.	Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów (paragraf 4270)	-197 965,62	-202 716,80	-207 379,29	-212 149,01	-217 028,44	-222 020,09	-227 126,55	-232 123,34
3.	Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez powiat	-1 854 795,21	-1 899 310,29	-1 942 994,43	-1 987 683,30	-2 033 400,02	-2 080 168,22	-2 128 012,09	-2 174 828,35
4.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (paragraf 4210)	-149 453,08	-153 039,96	-156 559,88	-160 160,75	-163 844,45	-167 612,87	-171 467,97	-175 240,26
5.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii (paragraf 4260)	-128 806,72	-131 898,08	-134 931,74	-138 035,17	-141 209,98	-144 457,81	-147 780,34	-151 031,50
6.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu (paragraf 4350)	-5 722,54	-5 859,88	-5 994,66	-6 132,53	-6 273,58	-6 417,87	-6 565,49	-6 709,93
7.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (paragraf 4370)	-11 829,83	-12 113,74	-12 392,36	-12 677,39	-12 968,97	-13 267,25	-13 572,40	-13 870,99
8.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej (paragraf 4360)	-4 508,97	-4 617,18	-4 723,38	-4 832,01	-4 943,15	-5 056,84	-5 173,15	-5 286,96
9.	Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 2 lat, tj. od 2013 do 2014 roku oraz ich redukcji o 20% w latach kolejnych	-22 424,93	-22 963,13	-23 491,28	-24 031,58	-24 584,31	-25 149,75	-25 728,19	-26 294,21
Razem oszczędności:		-3 869 553,07	-3 962 422,34	-4 053 558,06	-4 146 789,89	-4 242 166,06	-4 339 735,88	-4 439 549,81	-4 537 219,90
<i>Skumulowane oszczędności:</i>		<i>-19 459 308,10</i>	<i>-23 421 730,44</i>	<i>-27 475 288,50</i>	<i>-31 622 078,40</i>	<i>-35 864 244,46</i>	<i>-40 203 980,34</i>	<i>-44 643 530,14</i>	<i>-49 180 750,05</i>

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Zbiornicze zestawienie oszczędności zgodnie z wdrażanym planem ostrożnościowym [pln]		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe (paragraf 4010, 4040, 4170) i na pochodne od wynagrodzeń (paragraf 4110, 4120), w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	-1 790 374,71	-1 829 762,96	-1 870 017,74	-1 911 158,13	-1 951 292,45	-1 992 269,59	-2 034 107,26	-2 076 823,51
2.	Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów (paragraf 4270)	-237 230,05	-242 449,11	-247 782,99	-253 234,22	-258 552,14	-263 981,73	-269 525,35	-275 185,38
3.	Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez powiat	-2 222 674,58	-2 271 573,42	-2 321 548,03	-2 372 622,09	-2 422 447,15	-2 473 318,54	-2 525 258,23	-2 578 288,65
4.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (paragraf 4210)	-179 095,55	-183 035,65	-187 062,44	-191 177,81	-195 192,54	-199 291,59	-203 476,71	-207 749,72
5.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii (paragraf 4260)	-154 354,20	-157 749,99	-161 220,49	-164 767,34	-168 227,45	-171 760,23	-175 367,19	-179 049,90
6.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu (paragraf 4350)	-6 857,54	-7 008,41	-7 162,60	-7 320,17	-7 473,90	-7 630,85	-7 791,10	-7 954,71
7.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (paragraf 4370)	-14 176,15	-14 488,03	-14 806,76	-15 132,51	-15 450,30	-15 774,75	-16 106,02	-16 444,25
8.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej (paragraf 4360)	-5 403,27	-5 522,14	-5 643,63	-5 767,79	-5 888,92	-6 012,58	-6 138,85	-6 267,76
9.	Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 2 lat, tj. od 2013 do 2014 roku oraz ich redukcji o 20% w latach kolejnych	-26 872,69	-27 463,89	-28 068,09	-28 685,59	-29 287,99	-29 903,03	-30 531,00	-31 172,15
Razem oszczędności:		-4 637 038,74	-4 739 053,59	-4 843 312,77	-4 949 865,65	-5 053 812,83	-5 159 942,90	-5 268 301,70	-5 378 936,04
<i>Skumulowane oszczędności:</i>		<i>-53 817 788,79</i>	<i>-58 556 842,38</i>	<i>-63 400 155,15</i>	<i>-68 350 020,80</i>	<i>-73 403 833,63</i>	<i>-78 563 776,53</i>	<i>-83 832 078,23</i>	<i>-89 211 014,27</i>

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Zbiorcze zestawienie oszczędności zgodnie z wdrażanym planem ostrożnościowym [pln]		2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
1.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe (paragraf 4010, 4040, 4170) i na pochodne od wynagrodzeń (paragraf 4110, 4120), w tym z tytułu zamrożenia płac i ograniczenia ich wzrostu	-2 120 436,80	-2 162 845,54	-2 206 102,45	-2 250 224,50	-2 295 228,99	-2 341 133,57	-2 387 956,24	-2 435 715,36
2.	Oszczędności z tytułu ograniczenia remontów (paragraf 4270)	-280 964,27	-286 583,56	-292 315,23	-298 161,53	-304 124,76	-310 207,26	-316 411,40	-322 739,63
3.	Oszczędności z tytułu redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez powiat	-2 632 432,72	-2 685 081,37	-2 738 783,00	-2 793 558,66	-2 849 429,83	-2 906 418,43	-2 964 546,80	-3 023 837,73
4.	Oszczędności z tytułu redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (paragraf 4210)	-212 112,46	-216 354,71	-220 681,81	-225 095,44	-229 597,35	-234 189,30	-238 873,09	-243 650,55
5.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów energii (paragraf 4260)	-182 809,95	-186 466,15	-190 195,48	-193 999,38	-197 879,37	-201 836,96	-205 873,70	-209 991,17
6.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów Internetu (paragraf 4350)	-8 121,76	-8 284,19	-8 449,88	-8 618,87	-8 791,25	-8 967,08	-9 146,42	-9 329,35
7.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (paragraf 4370)	-16 789,58	-17 125,37	-17 467,88	-17 817,23	-18 173,58	-18 537,05	-18 907,79	-19 285,95
8.	Oszczędności z tytułu redukcji kosztów telefonii mobilnej (paragraf 4360)	-6 399,39	-6 527,37	-6 657,92	-6 791,08	-6 926,90	-7 065,44	-7 206,75	-7 350,88
9.	Oszczędności z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 2 lat, tj. od 2013 do 2014 roku oraz ich redukcji o 20% w latach kolejnych	-31 826,76	-32 463,30	-33 112,57	-33 774,82	-34 450,31	-35 139,32	-35 842,11	-36 558,95
Razem oszczędności:		-5 491 893,69	-5 601 731,57	-5 713 766,20	-5 828 041,52	-5 944 602,35	-6 063 494,40	-6 184 764,29	-6 308 459,57
<i>Skumulowane oszczędności:</i>		<i>-94 702 907,96</i>	<i>-100 304 639,53</i>	<i>-106 018 405,73</i>	<i>-111 846 447,25</i>	<i>-117 791 049,60</i>	<i>-123 854 544,00</i>	<i>-130 039 308,29</i>	<i>-136 347 767,87</i>

Źródło: Opracowanie własne

4.11 Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015
1	Dochody ogółem	50 052 998,02	49 937 536,57	54 804 370,08	49 444 420,98	55 429 395,00
1.1	Dochody bieżące	44 617 540,73	44 128 377,97	46 394 780,08	45 500 219,10	47 735 013,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 504 741,00	10 127 489,00	11 201 391,00	11 325 712,00	12 671 160,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	298 350,35	237 801,24	346 770,00	269 988,17	346 770,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 027 509,71	3 438 824,82	4 014 113,00	3 778 047,14	4 150 489,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	13 284 763,00	13 611 055,00	13 509 728,00	13 509 728,00	13 572 996,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 725 353,78	12 654 175,49	13 139 448,08	12 333 205,52	12 768 496,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 435 457,29	5 809 158,60	8 409 590,00	3 944 201,88	7 694 382,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 580 446,49	9 509,13	378 000,00	39 328,86	462 413,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 855 010,80	5 799 649,47	8 031 590,00	3 901 058,02	7 231 969,00
2	Wydatki ogółem	46 827 015,64	51 561 455,99	156 168 900,08	47 854 826,78	103 690 695,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	43 551 349,67	43 887 943,97	146 410 208,08	43 195 213,07	93 144 893,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 689 888,92	1 136 402,66	1 617 201,00	1 148 331,86	1 950 269,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 689 888,92	1 136 402,66	1 617 201,00	1 148 331,86	1 950 269,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 275 665,97	7 673 512,02	9 758 692,00	4 659 613,71	10 545 802,00
3	Wynik budżetu	3 225 982,38	-1 623 919,42	-101 364 530,00	1 589 594,20	-48 261 300,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem	50 652 337,00	49 234 360,00	51 234 584,00	49 922 800,00	51 132 926,00
1.1	Dochody bieżące	47 580 300,00	48 274 375,00	48 978 855,00	49 693 901,00	50 419 676,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 856 159,00	13 043 697,00	13 234 047,00	13 427 252,00	13 623 356,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	304 376,00	308 818,00	313 326,00	317 903,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 211 086,00	4 272 515,00	4 334 865,00	4 398 150,00	4 462 385,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	12 752 906,00	12 943 939,00	13 145 035,00	13 417 854,00	13 727 920,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 359 133,00	13 554 008,00	13 751 805,00	13 952 569,00	14 156 345,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 072 037,00	959 985,00	2 255 729,00	228 899,00	713 250,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 072 037,00	959 985,00	2 255 729,00	228 899,00	713 250,00
2	Wydatki ogółem	50 652 337,00	49 234 360,00	49 799 584,00	48 187 800,00	49 097 926,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	44 778 537,00	45 403 435,00	46 250 434,00	46 790 633,00	47 700 759,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 558 054,00	2 558 054,00	2 558 054,00	2 498 932,00	2 428 570,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	2 558 054,00	2 558 054,00	2 558 054,00	2 498 932,00	2 428 570,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	5 873 800,00	3 830 925,00	3 549 150,00	1 397 167,00	1 397 167,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	1 435 000,00	1 735 000,00	2 035 000,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	51 235 979,00	52 708 770,00	53 969 856,00	55 338 251,00	56 467 146,00
1.1	Dochody bieżące	51 235 979,00	52 708 770,00	53 969 856,00	55 338 251,00	56 467 146,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 843 920,00	14 241 867,00	14 582 612,00	14 952 351,00	15 257 378,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	323 049,00	332 336,00	340 287,00	348 915,00	356 033,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 534 631,00	4 664 980,00	4 776 593,00	4 897 702,00	4 997 615,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	13 969 241,00	14 370 790,00	14 714 619,00	15 087 705,00	15 395 493,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 385 538,00	14 799 054,00	15 153 130,00	15 537 335,00	15 854 295,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	48 900 979,00	49 773 770,00	50 634 856,00	51 703 251,00	52 732 146,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	48 900 979,00	49 773 770,00	50 634 856,00	51 703 251,00	52 732 146,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 345 848,00	2 250 766,00	2 130 964,00	1 994 682,00	1 846 040,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	2 345 848,00	2 250 766,00	2 130 964,00	1 994 682,00	1 846 040,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	57 663 975,00	58 818 212,00	60 077 540,00	61 141 136,00	62 233 417,00
1.1	Dochody bieżące	57 663 975,00	58 818 212,00	60 077 540,00	61 141 136,00	62 233 417,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 580 760,00	15 892 634,00	16 232 903,00	16 520 286,00	16 815 419,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	363 579,00	370 856,00	378 797,00	385 503,00	392 390,00
1.1.3	podatki i opłaty	5 103 540,00	5 205 695,00	5 317 152,00	5 411 286,00	5 507 958,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 721 803,00	16 036 500,00	16 379 850,00	16 669 834,00	16 967 640,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 190 328,00	16 514 404,00	16 867 986,00	17 166 612,00	17 473 292,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	53 828 975,00	55 013 212,00	56 377 540,00	57 741 136,00	59 133 417,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 828 975,00	55 013 212,00	56 377 540,00	57 741 136,00	59 133 417,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 693 278,00	1 536 396,00	1 380 750,00	1 269 750,00	1 167 750,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 693 278,00	1 536 396,00	1 380 750,00	1 269 750,00	1 167 750,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	63 434 139,00	64 695 958,00	65 903 162,00	67 106 272,00	68 490 532,00
1.1	Dochody bieżące	63 434 139,00	64 695 958,00	65 903 162,00	67 106 272,00	68 490 532,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 139 853,00	17 480 796,00	17 806 981,00	18 132 061,00	18 506 087,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	399 960,00	407 916,00	415 528,00	423 114,00	431 842,00
1.1.3	podatki i opłaty	5 614 227,00	5 725 904,00	5 832 748,00	5 939 229,00	6 061 743,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	17 295 012,00	17 639 041,00	17 968 178,00	18 296 200,00	18 673 613,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 810 419,00	18 164 700,00	18 503 647,00	18 841 445,00	19 230 104,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	60 534 139,00	61 995 958,00	63 503 162,00	65 006 272,00	66 390 532,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 534 139,00	61 995 958,00	63 503 162,00	65 006 272,00	66 390 532,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 074 750,00	987 750,00	906 750,00	834 750,00	771 750,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 074 750,00	987 750,00	906 750,00	834 750,00	771 750,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	69 900 027,00	71 341 778,00	72 832 000,00	74 612 122,00	75 966 504,00
1.1	Dochody bieżące	69 900 027,00	71 341 778,00	72 832 000,00	74 612 122,00	75 966 504,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 886 931,00	19 276 491,00	19 679 148,00	20 160 135,00	20 526 088,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	440 729,00	449 819,00	459 215,00	470 439,00	478 979,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 186 490,00	6 314 092,00	6 445 983,00	6 603 533,00	6 723 402,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	19 057 905,00	19 450 991,00	19 857 293,00	20 342 635,00	20 711 901,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 625 848,00	20 030 649,00	20 449 059,00	20 948 864,00	21 329 134,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	67 800 027,00	69 241 778,00	70 632 000,00	72 212 122,00	73 266 504,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 800 027,00	69 241 778,00	70 632 000,00	72 212 122,00	73 266 504,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	708 750,00	645 750,00	582 750,00	516 750,00	444 750,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	708 750,00	645 750,00	582 750,00	516 750,00	444 750,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044
1	Dochody ogółem	77 552 998,00	79 521 607,00	81 122 998,00	82 717 214,00
1.1	Dochody bieżące	77 552 998,00	79 521 607,00	81 122 998,00	82 717 214,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 954 758,00	21 486 674,00	21 919 369,00	22 350 125,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	488 982,00	501 394,00	511 491,00	521 543,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 863 815,00	7 038 046,00	7 179 777,00	7 320 872,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	21 144 452,00	21 681 183,00	22 117 795,00	22 552 451,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 774 575,00	22 327 301,00	22 776 924,00	23 224 533,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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
2	Wydatki ogółem	74 652 998,00	76 521 607,00	78 022 998,00	79 592 214,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	74 652 998,00	76 121 607,00	77 622 998,00	79 192 214,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	363 750,00	276 750,00	186 750,00	93 750,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	363 750,00	276 750,00	186 750,00	93 750,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
3	Wynik budżetu	2 900 000,00	3 000 000,00	3 100 000,00	3 125 000,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015
4	Przychody budżetu	6 072 362,38	31 031 829,48	101 564 530,00	1 486 123,06	48 261 300,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	659 770,38	3 111 829,48	1 483 123,00	1 486 123,06	1 336 300,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 623 919,42	1 483 123,00	0,00	1 336 300,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 412 592,00	27 920 000,00	99 881 407,00	0,00	46 925 000,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	99 881 407,00	0,00	46 925 000,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	6 265 442,00	27 924 787,00	200 000,00	0,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	6 265 442,00	27 924 787,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	27 924 787,00	27 920 000,00	127 801 407,00	27 920 000,00	74 845 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 066 191,06	240 434,00	-100 015 428,00	2 305 006,03	-45 409 880,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 725 961,44	3 352 263,48	-98 532 305,00	3 791 129,09	-44 073 580,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	1 435 000,00	1 735 000,00	2 035 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 435 000,00	1 735 000,00	2 035 000,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6	Kwota długu	74 845 000,00	74 845 000,00	73 410 000,00	71 675 000,00	69 640 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 801 763,00	2 870 940,00	2 728 421,00	2 903 268,00	2 718 917,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 801 763,00	2 870 940,00	2 728 421,00	2 903 268,00	2 718 917,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6	Kwota długu	67 305 000,00	64 370 000,00	61 035 000,00	57 400 000,00	53 665 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	49 830 000,00	46 025 000,00	42 325 000,00	38 925 000,00	35 825 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	32 925 000,00	30 225 000,00	27 825 000,00	25 725 000,00	23 625 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	21 525 000,00	19 425 000,00	17 225 000,00	14 825 000,00	12 125 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 900 000,00	3 000 000,00	3 100 000,00	3 125 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 900 000,00	3 000 000,00	3 100 000,00	3 125 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	9 225 000,00	6 225 000,00	3 125 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 900 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 525 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 900 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 525 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
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.	15,89%	58,20%	2,95%	2,32%	3,52%
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.	8,90%	58,20%	2,95%	2,32%	3,52%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	8,90%	58,20%	2,95%	2,32%	3,52%
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)	5,29%	0,50%	-181,81%	4,74%	-81,09%
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	-58,67%
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	3,51%
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	Nie 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	Nie spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
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.	5,05%	5,20%	7,79%	8,48%	8,73%
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.	5,05%	5,20%	7,79%	8,48%	8,73%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5,05%	5,20%	7,79%	8,48%	8,73%
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)	5,53%	5,83%	5,33%	5,82%	5,32%
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)	-87,47%	-85,79%	-23,24%	5,56%	5,66%
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)	-25,28%	-23,61%	-23,24%	5,56%	5,66%
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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie 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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
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.	9,14%	9,84%	10,13%	10,17%	9,88%
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.	9,14%	9,84%	10,13%	10,17%	9,88%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	9,14%	9,84%	10,13%	10,17%	9,88%
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)	4,56%	5,57%	6,18%	6,57%	6,61%
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)	5,49%	5,23%	5,15%	5,44%	6,11%
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)	5,49%	5,23%	5,15%	5,44%	6,11%
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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie 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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
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.	9,59%	9,08%	8,46%	7,64%	6,86%
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.	9,59%	9,08%	8,46%	7,64%	6,86%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	9,59%	9,08%	8,46%	7,64%	6,86%
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)	6,65%	6,47%	6,16%	5,56%	4,98%
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)	6,45%	6,61%	6,58%	6,43%	6,06%
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)	6,45%	6,61%	6,58%	6,43%	6,06%
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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie 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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
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.	6,27%	5,70%	5,02%	4,37%	4,19%
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.	6,27%	5,70%	5,02%	4,37%	4,19%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6,27%	5,70%	5,02%	4,37%	4,19%
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)	4,57%	4,17%	3,64%	3,13%	3,07%
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)	5,57%	5,04%	4,57%	4,13%	3,65%
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)	5,57%	5,04%	4,57%	4,13%	3,65%
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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie 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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
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.	4,02%	3,85%	3,82%	3,91%	4,14%
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.	4,02%	3,85%	3,82%	3,91%	4,14%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4,02%	3,85%	3,82%	3,91%	4,14%
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)	3,00%	2,94%	3,02%	3,22%	3,55%
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)	3,28%	3,07%	3,00%	2,99%	3,06%
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)	3,28%	3,07%	3,00%	2,99%	3,06%
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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie 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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
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.	4,21%	4,12%	4,05%	3,89%
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.	4,21%	4,12%	4,05%	3,89%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4,21%	4,12%	4,05%	3,89%
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)	3,74%	4,28%	4,31%	4,26%
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)	3,26%	3,50%	3,86%	4,11%
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)	3,26%	3,50%	3,86%	4,11%
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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie 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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Spełniona

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 605 631,98	22 023 952,67	22 575 196,00	22 995 159,37	22 660 842,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 441 365,61	7 663 367,45	8 020 910,00	7 306 824,64	7 722 716,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	941 053,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
11.3.1	bieżące	565 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	375 511,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	375 511,00	0,00	2 161 064,00	1 715 873,44	5 913 864,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 850 868,08	7 673 512,02	7 547 628,00	2 893 740,27	4 631 938,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	49 286,89	0,00	50 000,00	50 000,00	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
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	699 240,33	645 725,03	356 695,00	224 882,31	1 167 921,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	665 731,84	618 351,65	354 750,00	208 409,59	1 167 921,00
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	665 731,84	618 351,65	354 750,00	208 409,59	0,00
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	2 771 129,66	3 268 546,03	5 442 530,00	2 091 302,22	3 936 384,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 751 478,01	2 224 163,82	5 151 262,00	2 002 020,14	3 731 230,00
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	2 751 478,01	2 224 163,82	0,00	2 002 020,14	0,00
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	731 299,39	873 327,33	458 747,00	351 756,37	1 245 421,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	623 009,90	762 955,17	362 241,00	272 063,80	1 167 921,00
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	731 299,39	873 327,33	458 747,00	351 756,37	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	1 435 000,00	1 735 000,00	2 035 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 435 000,00	1 735 000,00	2 035 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 288 085,00	21 324 859,00	21 593 019,00	21 935 429,00	22 308 992,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 814 266,00	7 923 316,00	8 071 125,00	8 165 395,00	8 324 220,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	5 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	3 830 925,00	3 549 150,00	1 397 167,00	1 397 167,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 335 000,00	2 935 000,00	3 335 000,00	3 635 000,00	3 735 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 870 318,00	23 278 510,00	23 681 227,00	24 180 903,00	24 662 105,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 533 669,00	8 685 980,00	8 836 247,00	9 022 692,00	9 202 243,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 835 000,00	3 805 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	3 100 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 175 075,00	25 728 927,00	26 367 004,00	27 004 739,00	27 655 891,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	9 393 650,00	9 600 310,00	9 838 398,00	10 076 358,00	10 319 324,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 900 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 310 988,00	28 994 660,00	29 699 560,00	30 402 546,00	31 049 947,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	10 563 763,00	10 818 863,00	11 081 884,00	11 344 191,00	11 585 757,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 700 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 709 150,00	32 383 437,00	33 033 625,00	33 772 626,00	34 265 745,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	11 831 727,00	12 083 325,00	12 325 932,00	12 601 678,00	12 785 677,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 900 000,00	3 000 000,00	3 100 000,00	3 125 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 900 000,00	3 000 000,00	3 100 000,00	3 125 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 914 191,00	35 601 038,00	36 303 219,00	37 037 121,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	13 027 633,00	13 283 919,00	13 545 925,00	13 819 768,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015
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	177 171,46	4 263 023,83	5 322 707,00	1 885 351,43	4 501 538,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	56 242,64	3 593 951,21	4 511 762,00	1 601 607,71	3 731 230,00
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	177 171,46	4 263 023,83	0,00	1 885 351,43	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 265 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	1 435 000,00	1 635 000,00	1 935 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 235 000,00	2 835 000,00	3 235 000,00	3 535 000,00	3 635 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 735 000,00	3 705 000,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x

5. Plan obsługi pożyczki z budżetu państwa

5.1 Zestawienie zobowiązań SP ZOZ w Kostrzynie nad Odrą w Likwidacji przewidywane na dzień 30.06.2015 r.

Ogółem na dzień 30.06.2015 r. - **114.085.445,41 zł**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Wierzytelność główna	Odsetki łącznie na dzień 30.06.2015 r.	Koszty procesu	Razem
1.	Zobowiązania cywilnoprawne	20.069.702,85	22.715.319,45	830.516,06	43.615.538,36
2.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4.393.342,02	3.360.706,07	7.088,00	7.761.136,09
3.	Zobowiązania publicznoprawne	27.286.614,96	34.178.894,05	1.243.261,95	62.708.770,96
	Razem zobowiązania:	51.749.659,83	60.254.919,57	2.080.866,01	114.085.445,41
4.	Umorzenia				4.450.753,37
5.	Zobowiązania – umorzenia				109.634.692,04

5.2 Założenia i harmonogram spłat pożyczki

Proponuje się następujące plany spłat pożyczki:

A. Pożyczka 46.925.000,00 zł (3%)

W ramach spłaty pożyczki przyjęto następujące założenia:

1. źródło finansowania spłaty pożyczki wraz z odsetkami: oszczędności wynikające z Programu Ostrożnościowego plus dochody własne, a także mogące wystąpić wolne środki
2. kwota pożyczki: 46.925.000,00 zł
3. wysokość oprocentowania pożyczki – 3%
4. spłata odsetek od 2015 r. do 2044 r.
5. spłata pożyczki od 2019 r. do 2044 r.
6. karencja w spłacie pożyczki od 2015 do 2018 roku

Tabela 12. Pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% - wyliczenia odsetek

(Tabela nr 1)

LP.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Razem oszczędności	881 934,00 zł	2 015 234,00 zł	2 531 297,00 zł	2 849 575,00 zł	3 508 602,00 zł	3 770 350,00 zł
2	Spłata odsetek	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 404 750,00 zł
3	Spłata kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł
4	Razem 2+3	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 507 750,00 zł	1 504 750,00 zł
5	Różnica 1-4	-525 816,00 zł	607 484,00 zł	1 123 547,00 zł	1 441 825,00 zł	2 000 852,00 zł	2 265 600,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	46 925 000,00 zł	46 925 000,00 zł	46 925 000,00 zł	46 925 000,00 zł	46 825 000,00 zł	46 725 000,00 zł

LP.		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Razem oszczędności	3 869 553,00 zł	3 962 422,00 zł	4 053 558,00 zł	4 146 789,00 zł	4 242 166,00 zł	4 339 735,00 zł
2	Spłata odsetek	1 401 750,00 zł	1 398 750,00 zł	1 395 750,00 zł	1 392 750,00 zł	1 389 750,00 zł	1 386 750,00 zł
3	Spłata kapitału	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł
4	Razem 2+3	1 501 750,00 zł	1 498 750,00 zł	1 495 750,00 zł	1 492 750,00 zł	1 489 750,00 zł	1 486 750,00 zł
5	Różnica 1-4	2 367 803,00 zł	2 463 672,00 zł	2 557 808,00 zł	2 654 039,00 zł	2 752 416,00 zł	2 852 985,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	46 625 000,00 zł	46 525 000,00 zł	46 425 000,00 zł	46 325 000,00 zł	46 225 000,00 zł	46 125 000,00 zł

Plan Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego na lata 2015-2044

LP.		2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Razem oszczędności	4 439 549,00 zł	4 537 219,00 zł	4 637 038,00 zł	4 739 053,00 zł	4 843 312,00 zł	4 949 865,00 zł
2	Spłata odsetek	1 383 750,00 zł	1 380 750,00 zł	1 269 750,00 zł	1 167 750,00 zł	1 074 750,00 zł	987 750,00 zł
3	Spłata kapitału	100 000,00 zł	3 700 000,00 zł	3 400 000,00 zł	3 100 000,00 zł	2 900 000,00 zł	2 700 000,00 zł
4	Razem 2+3	1 483 750,00 zł	5 080 750,00 zł	4 669 750,00 zł	4 267 750,00 zł	3 974 750,00 zł	3 687 750,00 zł
5	Różnica 1-4	2 955 799,00 zł	-543 531,00 zł	-32 712,00 zł	471 303,00 zł	868 562,00 zł	1 262 115,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	46 025 000,00 zł	42 325 000,00 zł	38 925 000,00 zł	35 825 000,00 zł	32 925 000,00 zł	30 225 000,00 zł

LP.		2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Razem oszczędności	5 053 812,00 zł	5 159 942,00 zł	5 268 301,00 zł	5 378 936,00 zł	5 491 893,00 zł	5 601 731,00 zł
2	Spłata odsetek	906 750,00 zł	834 750,00 zł	771 750,00 zł	708 750,00 zł	645 750,00 zł	582 750,00 zł
3	Spłata kapitału	2 400 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 200 000,00 zł
4	Razem 2+3	3 306 750,00 zł	2 934 750,00 zł	2 871 750,00 zł	2 808 750,00 zł	2 745 750,00 zł	2 782 750,00 zł
5	Różnica 1-4	1 747 062,00 zł	2 225 192,00 zł	2 396 551,00 zł	2 570 186,00 zł	2 746 143,00 zł	2 818 981,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	27 825 000,00 zł	25 725 000,00 zł	23 625 000,00 zł	21 525 000,00 zł	19 425 000,00 zł	17 225 000,00 zł

LP.		2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	Razem oszczędności	5 713 766,00 zł	5 828 041,00 zł	5 944 602,00 zł	6 063 494,00 zł	6 184 764,00 zł	6 308 459,00 zł
2	Spłata odsetek	516 750,00 zł	444 750,00 zł	363 750,00 zł	276 750,00 zł	186 750,00 zł	93 750,00 zł
3	Spłata kapitału	2 400 000,00 zł	2 700 000,00 zł	2 900 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 100 000,00 zł	3 125 000,00 zł
4	Razem 2+3	2 916 750,00 zł	3 144 750,00 zł	3 263 750,00 zł	3 276 750,00 zł	3 286 750,00 zł	3 218 750,00 zł
5	Różnica 1-4	2 797 016,00 zł	2 683 291,00 zł	2 680 852,00 zł	2 786 744,00 zł	2 898 014,00 zł	3 089 709,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	14 825 000,00 zł	12 125 000,00 zł	9 225 000,00 zł	6 225 000,00 zł	3 125 000,00 zł	0,00 zł

LP.		Razem
1	Razem oszczędności	136 314 992,00 zł
2	Spłata odsetek	30 406 500,00 zł
3	Spłata kapitału	46 925 000,00 zł
4	Razem 2+3	77 331 500,00 zł
5	Różnica 1-4	58 983 492,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	

B. Własny dług - obligacje 27.920.000 zł.

W ramach spłaty własnego długu przyjęto następujące założenia:

1. źródło finansowania spłaty własnego długu:
 - a) spłata odsetek z dochodów własnych w ramach kolejnych budżetów
 - b) wykup obligacji: w ramach oszczędności wynikających z Programu Ostrożnościowego oraz dochodów własnych, a także mogących wystąpić wolnych środków

2. spłata odsetek od 2015 r. do 2027 r.
3. wykup obligacji od 2018 do 2027 r.

Tabela 13. Własny dług

(Tabela nr 2)

LP.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Razem oszczędności	881 934,00 zł	2 015 234,00 zł	2 531 297,00 zł	2 849 575,00 zł	3 508 602,00 zł	3 770 350,00 zł
2	Spłata odsetek	1 150 304,00 zł	1 150 304,00 zł	1 150 304,00 zł	1 150 304,00 zł	1 091 182,00 zł	1 023 820,00 zł
3	Spłata kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 435 000,00 zł	1 635 000,00 zł	1 935 000,00 zł
4	Razem 2+3	1 150 304,00 zł	1 150 304,00 zł	1 150 304,00 zł	2 585 304,00 zł	2 726 182,00 zł	2 958 820,00 zł
5	Różnica 1-4	-268 370,00 zł	864 930,00 zł	1 380 993,00 zł	264 271,00 zł	782 420,00 zł	811 530,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	27 920 000,00 zł	27 920 000,00 zł	27 920 000,00 zł	26 485 000,00 zł	24 850 000,00 zł	22 915 000,00 zł

LP.		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Razem oszczędności	3 869 553,00 zł	3 962 422,00 zł	4 053 558,00 zł	4 146 789,00 zł	4 242 166,00 zł	4 339 735,00 zł
2	Spłata odsetek	944 098,00 zł	852 016,00 zł	735 214,00 zł	601 932,00 zł	456 290,00 zł	306 528,00 zł
3	Spłata kapitału	2 235 000,00 zł	2 835 000,00 zł	3 235 000,00 zł	3 535 000,00 zł	3 635 000,00 zł	3 735 000,00 zł
4	Razem 2+3	3 179 098,00 zł	3 687 016,00 zł	3 970 214,00 zł	4 136 932,00 zł	4 091 290,00 zł	4 041 528,00 zł
5	Różnica 1-4	690 455,00 zł	275 406,00 zł	83 344,00 zł	9 857,00 zł	150 876,00 zł	298 207,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	20 680 000,00 zł	17 845 000,00 zł	14 610 000,00 zł	11 075 000,00 zł	7 440 000,00 zł	3 705 000,00 zł

LP.		2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Razem oszczędności	4 439 549,00 zł	4 537 219,00 zł	4 637 038,00 zł	4 739 053,00 zł	4 843 312,00 zł	4 949 865,00 zł
2	Spłata odsetek	152 646,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Spłata kapitału	3 705 000,00 zł					
4	Razem 2+3	3 857 646,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Różnica 1-4	581 903,00 zł	4 537 219,00 zł	4 637 038,00 zł	4 739 053,00 zł	4 843 312,00 zł	4 949 865,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

LP.		2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Razem oszczędności	5 053 812,00 zł	5 159 942,00 zł	5 268 301,00 zł	5 378 936,00 zł	5 491 893,00 zł	5 601 731,00 zł
2	Spłata odsetek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Spłata kapitału						
4	Razem 2+3	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Różnica 1-4	5 053 812,00 zł	5 159 942,00 zł	5 268 301,00 zł	5 378 936,00 zł	5 491 893,00 zł	5 601 731,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

LP.		2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	Razem oszczędności	5 713 766,00 zł	5 828 041,00 zł	5 944 602,00 zł	6 063 494,00 zł	6 184 764,00 zł	6 308 459,00 zł
2	Spłata odsetek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Spłata kapitału						
4	Razem 2+3	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Różnica 1-4	5 713 766,00 zł	5 828 041,00 zł	5 944 602,00 zł	6 063 494,00 zł	6 184 764,00 zł	6 308 459,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

LP.		Razem
1	Razem oszczędności	136 314 992,00 zł
2	Spłata odsetek	10 764 942,00 zł
3	Spłata kapitału	27 920 000,00 zł
4	Razem 2+3	38 684 942,00 zł
5	Różnica 1-4	97 630 050,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	

C. Spłata całego długu powiatowego - pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% i obligacje w kwocie 27.920.000,00 zł - 4,12%

W ramach spłaty całego długu przyjęto następujące założenia:

1. źródło finansowania spłaty pożyczki wraz z odsetkami: oszczędności wynikające z Programu Ostrożnościowego plus dochody własne, a także mogące wystąpić wolne środki
2. kwota pożyczki: 46.925.000,00 zł
3. wysokość oprocentowania pożyczki – 3%
4. spłata odsetek pożyczki od 2015 r. do 2044 r.
5. spłata pożyczki od 2019 r. do 2044 r.
6. karencja w spłacie pożyczki od 2015 do 2018 roku
7. źródło finansowania spłaty własnego długu w kwocie 27.920.000,00 zł:
 - c) spłata odsetek z dochodów własnych w ramach kolejnych budżetów
 - d) wykup obligacji: w ramach oszczędności wynikających z Programu Ostrożnościowego oraz dochodów własnych, a także mogących wystąpić wolnych środków
8. spłata odsetek obligacji od 2015 r. do 2027 r.
9. wykup obligacji od 2018 do 2027 r.

Tabela 14. Pożyczka 46.925.000,00 zł plus własny dług 27.920.000,00 zł

(Tabela nr 3)

LP.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Razem oszczędności	881 934,00 zł	2 015 234,00 zł	2 531 297,00 zł	2 849 575,00 zł	3 508 602,00 zł	3 770 350,00 zł
2	Splata odsetek	2 558 054,00 zł	2 558 054,00 zł	2 558 054,00 zł	2 558 054,00 zł	2 498 932,00 zł	2 428 570,00 zł
3	Splata kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 435 000,00 zł	1 735 000,00 zł	2 035 000,00 zł
4	Razem 2+3	2 558 054,00 zł	2 558 054,00 zł	2 558 054,00 zł	3 993 054,00 zł	4 233 932,00 zł	4 463 570,00 zł
5	Różnica 1-4	-1 676 120,00 zł	-542 820,00 zł	-26 757,00 zł	-1 143 479,00 zł	-725 330,00 zł	-693 220,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	74 845 000,00 zł	74 845 000,00 zł	74 845 000,00 zł	73 410 000,00 zł	71 675 000,00 zł	69 640 000,00 zł

LP.		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Razem oszczędności	3 869 553,00 zł	3 962 422,00 zł	4 053 558,00 zł	4 146 789,00 zł	4 242 166,00 zł	4 339 735,00 zł
2	Splata odsetek	2 345 848,00 zł	2 250 766,00 zł	2 130 964,00 zł	1 994 682,00 zł	1 846 040,00 zł	1 693 278,00 zł
3	Splata kapitału	2 335 000,00 zł	2 935 000,00 zł	3 335 000,00 zł	3 635 000,00 zł	3 735 000,00 zł	3 835 000,00 zł
4	Razem 2+3	4 680 848,00 zł	5 185 766,00 zł	5 465 964,00 zł	5 629 682,00 zł	5 581 040,00 zł	5 528 278,00 zł
5	Różnica 1-4	-811 295,00 zł	-1 223 344,00 zł	-1 412 406,00 zł	-1 482 893,00 zł	-1 338 874,00 zł	-1 188 543,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	67 305 000,00 zł	64 370 000,00 zł	61 035 000,00 zł	57 400 000,00 zł	53 665 000,00 zł	49 830 000,00 zł

LP.		2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Razem oszczędności	4 439 549,00 zł	4 537 219,00 zł	4 637 038,00 zł	4 739 053,00 zł	4 843 312,00 zł	4 949 865,00 zł
2	Splata odsetek	1 536 396,00 zł	1 380 750,00 zł	1 269 750,00 zł	1 167 750,00 zł	1 074 750,00 zł	987 750,00 zł
3	Splata kapitału	3 805 000,00 zł	3 700 000,00 zł	3 400 000,00 zł	3 100 000,00 zł	2 900 000,00 zł	2 700 000,00 zł
4	Razem 2+3	5 341 396,00 zł	5 080 750,00 zł	4 669 750,00 zł	4 267 750,00 zł	3 974 750,00 zł	3 687 750,00 zł
5	Różnica 1-4	-901 847,00 zł	-543 531,00 zł	-32 712,00 zł	471 303,00 zł	868 562,00 zł	1 262 115,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	46 025 000,00 zł	42 325 000,00 zł	38 925 000,00 zł	35 825 000,00 zł	32 925 000,00 zł	30 225 000,00 zł

LP.		2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Razem oszczędności	5 053 812,00 zł	5 159 942,00 zł	5 268 301,00 zł	5 378 936,00 zł	5 491 893,00 zł	5 601 731,00 zł
2	Splata odsetek	906 750,00 zł	834 750,00 zł	771 750,00 zł	708 750,00 zł	645 750,00 zł	582 750,00 zł
3	Splata kapitału	2 400 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 200 000,00 zł
4	Razem 2+3	3 306 750,00 zł	2 934 750,00 zł	2 871 750,00 zł	2 808 750,00 zł	2 745 750,00 zł	2 782 750,00 zł
5	Różnica 1-4	1 747 062,00 zł	2 225 192,00 zł	2 396 551,00 zł	2 570 186,00 zł	2 746 143,00 zł	2 818 981,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	27 825 000,00 zł	25 725 000,00 zł	23 625 000,00 zł	21 525 000,00 zł	19 425 000,00 zł	17 225 000,00 zł

LP.		2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	Razem oszczędności	5 713 766,00 zł	5 828 041,00 zł	5 944 602,00 zł	6 063 494,00 zł	6 184 764,00 zł	6 308 459,00 zł
2	Splata odsetek	516 750,00 zł	444 750,00 zł	363 750,00 zł	276 750,00 zł	186 750,00 zł	93 750,00 zł
3	Splata kapitału	2 400 000,00 zł	2 700 000,00 zł	2 900 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 100 000,00 zł	3 125 000,00 zł
4	Razem 2+3	2 916 750,00 zł	3 144 750,00 zł	3 263 750,00 zł	3 276 750,00 zł	3 286 750,00 zł	3 218 750,00 zł
5	Różnica 1-4	2 797 016,00 zł	2 683 291,00 zł	2 680 852,00 zł	2 786 744,00 zł	2 898 014,00 zł	3 089 709,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	14 825 000,00 zł	12 125 000,00 zł	9 225 000,00 zł	6 225 000,00 zł	3 125 000,00 zł	0,00 zł

LP.		Razem
1	Razem oszczędności	136 314 992,00 zł
2	Splata odsetek	41 171 442,00 zł
3	Splata kapitału	74 845 000,00 zł
4	Razem 2+3	116 016 442,00 zł
5	Różnica 1-4	20 298 550,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	

D. Splata całego długu powiatowego - pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% i obligacje w kwocie 27.920.000,00 zł - 4,12% bez odsetek od obligacji

W ramach spłaty całego długu przyjęto następujące założenia:

1. źródło finansowania spłaty pożyczki wraz z odsetkami: oszczędności wynikające z Programu Ostrożnościowego plus dochody własne, a także mogące wystąpić wolne środki
2. kwota pożyczki: 46.925.000,00 zł
3. wysokość oprocentowania pożyczki – 3%
4. splata odsetek pożyczki od 2015 r. do 2044 r.
5. splata pożyczki od 2019 r. do 2044 r.
6. karencja w spłacie pożyczki od 2015 do 2018 roku
7. źródło finansowania spłaty własnego długu w kwocie 27.920.000,00 zł (bez odsetek): oszczędności wynikające z Programu Ostrożnościowego oraz dochody własne, a także mogące wystąpić wolne środki
8. splata odsetek obligacji od 2015 r. do 2027 r. – nie uwzględniona w poniższej tabeli, następować będzie z dochodów własnych w ramach kolejnych budżetów
9. wykup obligacji od 2018 do 2027 r.

Tabela 15. Spłata całego długu powiatowego - pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% i obligacje w kwocie 27.920.000,00 zł - 4,12% bez odsetek od obligacji

(Tabela nr 4)

LP.		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Razem oszczędności	881 934,00 zł	2 015 234,00 zł	2 531 297,00 zł	2 849 575,00 zł	3 508 602,00 zł	3 770 350,00 zł
2	Spłata odsetek	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 404 750,00 zł
3	Spłata kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 435 000,00 zł	1 735 000,00 zł	2 035 000,00 zł
4	Razem 2+3	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	1 407 750,00 zł	2 842 750,00 zł	3 142 750,00 zł	3 439 750,00 zł
5	Różnica 1-4	-525 816,00 zł	607 484,00 zł	1 123 547,00 zł	6 825,00 zł	365 852,00 zł	330 600,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	74 845 000,00 zł	74 845 000,00 zł	74 845 000,00 zł	73 410 000,00 zł	71 675 000,00 zł	69 640 000,00 zł

LP.		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Razem oszczędności	3 869 553,00 zł	3 962 422,00 zł	4 053 558,00 zł	4 146 789,00 zł	4 242 166,00 zł	4 339 735,00 zł
2	Spłata odsetek	1 401 750,00 zł	1 398 750,00 zł	1 395 750,00 zł	1 392 750,00 zł	1 389 750,00 zł	1 386 750,00 zł
3	Spłata kapitału	2 335 000,00 zł	2 935 000,00 zł	3 335 000,00 zł	3 635 000,00 zł	3 735 000,00 zł	3 835 000,00 zł
4	Razem 2+3	3 736 750,00 zł	4 333 750,00 zł	4 730 750,00 zł	5 027 750,00 zł	5 124 750,00 zł	5 221 750,00 zł
5	Różnica 1-4	132 803,00 zł	-371 328,00 zł	-677 192,00 zł	-880 961,00 zł	-882 584,00 zł	-882 015,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	67 305 000,00 zł	64 370 000,00 zł	61 035 000,00 zł	57 400 000,00 zł	53 665 000,00 zł	49 830 000,00 zł

LP.		2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Razem oszczędności	4 439 549,00 zł	4 537 219,00 zł	4 637 038,00 zł	4 739 053,00 zł	4 843 312,00 zł	4 949 865,00 zł
2	Spłata odsetek	1 383 750,00 zł	1 380 750,00 zł	1 269 750,00 zł	1 167 750,00 zł	1 074 750,00 zł	987 750,00 zł
3	Spłata kapitału	3 805 000,00 zł	3 700 000,00 zł	3 400 000,00 zł	3 100 000,00 zł	2 900 000,00 zł	2 700 000,00 zł
4	Razem 2+3	5 188 750,00 zł	5 080 750,00 zł	4 669 750,00 zł	4 267 750,00 zł	3 974 750,00 zł	3 687 750,00 zł
5	Różnica 1-4	-749 201,00 zł	-543 531,00 zł	-32 712,00 zł	471 303,00 zł	868 562,00 zł	1 262 115,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	46 025 000,00 zł	42 325 000,00 zł	38 925 000,00 zł	35 825 000,00 zł	32 925 000,00 zł	30 225 000,00 zł

LP.		2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Razem oszczędności	5 053 812,00 zł	5 159 942,00 zł	5 268 301,00 zł	5 378 936,00 zł	5 491 893,00 zł	5 601 731,00 zł
2	Spłata odsetek	906 750,00 zł	834 750,00 zł	771 750,00 zł	708 750,00 zł	645 750,00 zł	582 750,00 zł
3	Spłata kapitału	2 400 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 100 000,00 zł	2 200 000,00 zł
4	Razem 2+3	3 306 750,00 zł	2 934 750,00 zł	2 871 750,00 zł	2 808 750,00 zł	2 745 750,00 zł	2 782 750,00 zł
5	Różnica 1-4	1 747 062,00 zł	2 225 192,00 zł	2 396 551,00 zł	2 570 186,00 zł	2 746 143,00 zł	2 818 981,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	27 825 000,00 zł	25 725 000,00 zł	23 625 000,00 zł	21 525 000,00 zł	19 425 000,00 zł	17 225 000,00 zł

LP.		2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	Razem oszczędności	5 713 766,00 zł	5 828 041,00 zł	5 944 602,00 zł	6 063 494,00 zł	6 184 764,00 zł	6 308 459,00 zł
2	Spłata odsetek	516 750,00 zł	444 750,00 zł	363 750,00 zł	276 750,00 zł	186 750,00 zł	93 750,00 zł
3	Spłata kapitału	2 400 000,00 zł	2 700 000,00 zł	2 900 000,00 zł	3 000 000,00 zł	3 100 000,00 zł	3 125 000,00 zł
4	Razem 2+3	2 916 750,00 zł	3 144 750,00 zł	3 263 750,00 zł	3 276 750,00 zł	3 286 750,00 zł	3 218 750,00 zł
5	Różnica 1-4	2 797 016,00 zł	2 683 291,00 zł	2 680 852,00 zł	2 786 744,00 zł	2 898 014,00 zł	3 089 709,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	14 825 000,00 zł	12 125 000,00 zł	9 225 000,00 zł	6 225 000,00 zł	3 125 000,00 zł	0,00 zł

LP.		Razem
1	Razem oszczędności	136 314 992,00 zł
2	Spłata odsetek	30 406 500,00 zł
3	Spłata kapitału	74 845 000,00 zł
4	Razem 2+3	105 251 500,00 zł
5	Różnica 1-4	31 063 492,00 zł
6	Kapitał do spłaty na koniec roku	

6. Analiza stanu finansów Powiatu Gorzowskiego

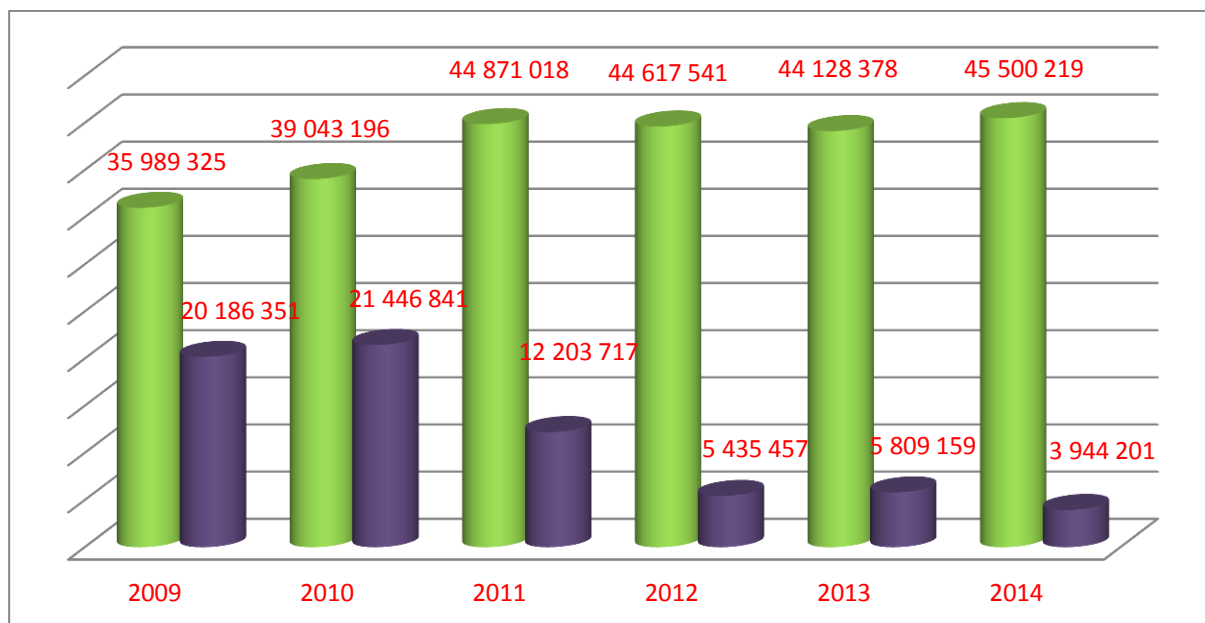
6.1 Dochody, wydatki, przychody i rozchody, zobowiązania

Dochody budżetowe

W poziomie dochodów Powiatu Gorzowskiego na przestrzeni lat 2009-2014 można zaobserwować tendencję wzrostową w zakresie dochodów bieżących, natomiast w zakresie dochodów majątkowych obserwuje się wpływy malejące. W latach 2009-2010 dochody majątkowe stanowiły ponad 35% całkowitej wielkości dochodów. W latach 2011-2014 stosunek dochodów majątkowych do dochodów bieżących uległ zmianie na korzyść dochodów bieżących osiągając wartość ponad 75% całkowitej wartości dochodów z analizowanych lat.

Obraz graficzny struktury dochodów z podziałem na dochody bieżące oraz majątkowe zaprezentowano na poniższym wykresie. Tabela nr 24 przedstawia dochody Powiatu Gorzowskiego w wartościach nominalnych PLN.

Rys. 1. Poziom dochodów powiatu ogółem w latach 2009-2014



Legenda:



Tabela 16. Dochody powiatu w latach 2009-2014 w podziale na bieżące i majątkowe

Dochody powiatu w latach 2009-2014 w podziale na bieżące i majątkowe [PLN]	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Dochody razem, w tym:	56 175676,57	60 490 036,33	57 074 734,88	50 052998,02	49 937 536,57	49 444 420,98
dochody bieżące	35 989 325,37	39 043 195,76	44 871 017,60	44 617540,73	44 128 377,97	45 500 219,10
dochody majątkowe, w tym:	20 186351,20	21 446 840,57	12 203 717,28	5 435 457,29	5 809 158,60	3 944 201,88
dochody ze sprzedaży majątku	10 484 476,66	742 443,31	378 189,14	1 568301,49	9.509,13	39 027,68
Wskaźniki						
dochody bieżące/dochody ogółem	64,07%	64,54%	78,62%	89,14%	88,37%	92,02%
dochody majątkowe/dochody ogółem	35,93%	35,46%	21,38%	10,86%	11,63%	7,98%

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Powiatu Gorzowskiego

Tabela 17. Dochody powiatu w latach 2009-2014 według działów

Dochody powiatu w latach 2009-2014 wg działów [PLN]	2009	2010	2011	2012	2013	2014
010 - Rolnictwo i łowiectwo	44 000,00	35 963,16	12 213,90	42 770,69	199 882,17	33 321,00
020 - Leśnictwo	95 844,19	105 984,20	108 740,26	113 416,30	117 613,80	118 672,77
600 - Transport i łączność	9 174 226,92	14 371 264,74	11 069 473,72	2 392 414,72	4 811 441,05	2 391 323,28
630 - Turystyka	0,00	0,00	0,00	19 651,65	915 229,32	120 057,55
700 - Gospodarka mieszkaniowa	11 083 750,37	1 083 787,38	690 401,88	386 209,12	361 271,40	496 828,03
710 - Działalność usługowa	783 806,40	681 031,76	1 825 393,21	1 478 542,20	1 418 899,18	1 518 036,33
750 - Administracja publiczna	465 782,10	334 704,12	318 693,46	370 591,77	384 337,86	417 381,56
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	12 748,91	0,00	0,00	0,00	50 354,42
752 - Obrona narodowa	0,00	1 500,00	2 000,00	2 200,00	3 000,00	3 000,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 200,00	10 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	32 000,00
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 879 399,59	9 805 564,73	11 082 517,96	11 824 917,37	12 911 637,55	14 328 527,64
758 - Różne rozliczenia	13 223 977,66	13 558 367,83	12 567 360,11	13 315 815,19	13 685 999,24	13 615 152,96
801 - Oświata i wychowanie	759 311,51	6 914 518,65	5 070 251,65	86 083,79	290 605,15	88 625,10
803 - Szkolnictwo wyższe	395 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851 - Ochrona zdrowia	2 747 000,00	4 196 000,00	4 750 700,00	4 857 773,00	5 211 239,21	4 689 060,00
852 - Pomoc społeczna	4 351 672,74	4 499 091,05	4 941 805,05	5 557 082,12	5 709 422,76	5 765 212,23
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 031 456,88	3 693 931,28	4 128 308,18	3 814 454,55	3 333 222,87	3 699 265,32
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	109 222,26	112 395,89	114 941,03	16 443,34	168 941 87	1 650 441,63
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	331 375,25	257 180,80	265 401,31	290 867,55	322 475,13
921 - Kultura i Ochrona dziedzictwa narodowego	16 678,05	192 217,14	131 753,67	90 425,26	120 925,59	104 686,03
926 - Kultura fizyczna i sport	2 847,90	549 384,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dochody:	56 175 676,57	60 490 036,33	57 074 734,88	44 637 192,38	49 937 536,57	49 444 420,98

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Powiatu Gorzowskiego

Z analizy powyższej tabeli wynika, że znacząca i największa część dochodów w 2014 roku jest ewidencjonowana w rozdziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. W dziale tym największy udział stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych, a także dochody własne z tyt. opłaty komunikacyjnej. W przedstawionym okresie tendencja ta jest rosnąca.

Kolejnym działem pod względem wielkości dochodów jest dział 758 – Różne rozliczenia, w którym ujmowane są dochody z tytułu subwencji otrzymywanych z budżetu państwa.

Kolejnym źródłem dochodów są dochody ewidencjonowane w dziale 852 – Pomoc społeczna. Wśród tej grupy dochodów, największy udział mają wpływy z tytułu świadczonych usług oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Dochody ewidencjonowane w tym dziale utrzymują się na zbliżonym poziomie, z niewielką tendencją rosnącą.

W latach 2009-2011 znaczną część dochodów stanowiły dochody z działu 600 – Transport i łączność. W roku 2014 wpływ środków w tym dziale w stosunku do tych lat był znacznie niższy.

Kolejną grupę dochodów stanowią dochody ewidencjonowane w działach 801 - Oświata i wychowanie, 851 – Ochrona zdrowia oraz 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. W działach tych głównym źródłem dochodów są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

W dziale 851 ewidencjonowana jest przede wszystkim dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

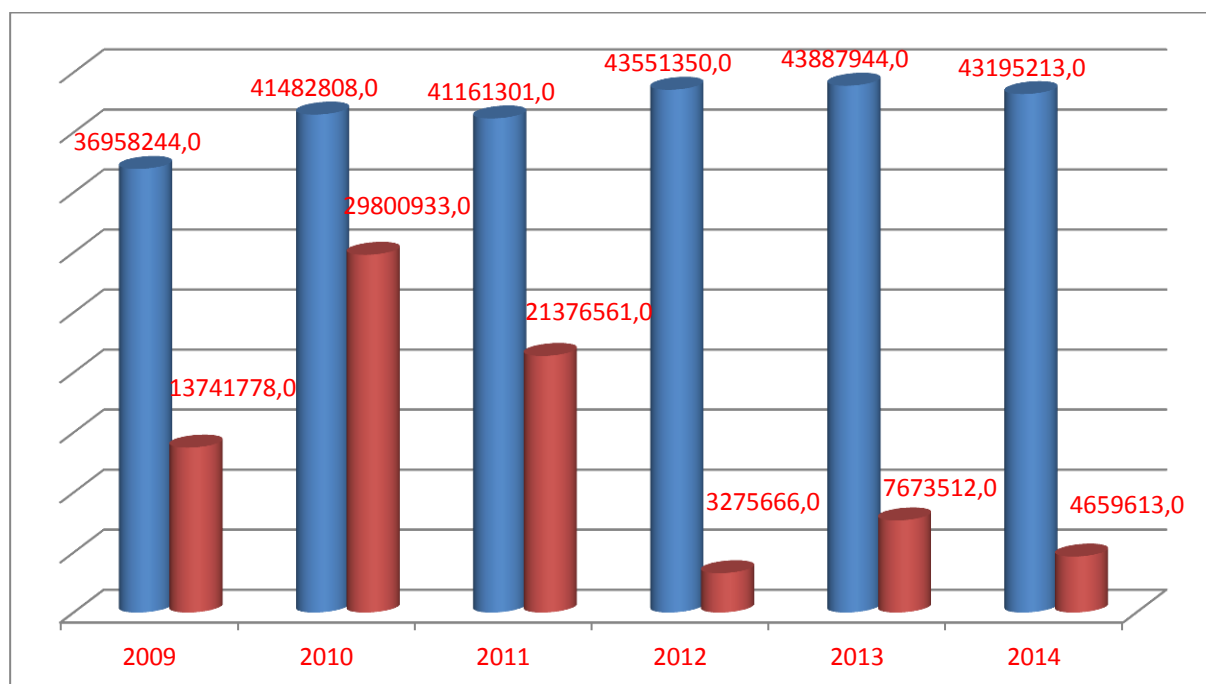
Dokonując analizy zaprezentowanych powyżej grup dochodów, zauważa się tendencję rosnącą w grupie dochodów ewidencjonowanych w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w latach 2009-2011, natomiast w roku 2012 nastąpił spadek dochodów, a w 2013 i 2014 roku ich wzrost.

Wydatki budżetowe

Wydatki łączne Powiatu Gorzowskiego wykazują tendencję spadkową w latach 2011-2012. Największą wartość osiągnęły w roku 2010. Wpływ na malejącą tendencję mają wydatki majątkowe, które w roku 2012 w porównaniu z rokiem 2010 obniżyły się o 89 %. Przeciwnie

do wydatków majątkowych wydatki bieżące stanowią 80 % wydatków ogółem w roku 2012 wykazały wzrost o 5 %. Wskazują na to dane zamieszczone na poniższym wykresie i w tabelach, które przedstawiają podział na rodzaj wydatków oraz źródła.

Rys. 2. Poziom wydatków Powiatu Gorzowskiego ogółem w latach 2009-2014



Legenda:



Tabela 18. Wydatki powiatu w latach 2009-2014 w podziale na bieżące i majątkowe

Wydatki powiatu w latach 2009-2014 w podziale na bieżące i majątkowe [PLN]	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Wydatki, w tym:	50 700 021,77	71 283 740,99	62 537 862,80	46 827 015,64	51 561 455,99	47 854 826,78
wydatki bieżące	36 958 244,04	41 482 807,84	41 161 301,31	43 551 349,67	43 887 943,97	43 195 213,07
wydatki majątkowe	13 741 777,73	29 800 933,15	21 376 561,49	3 275 665,97	7 673 512,02	4 659 613,71
Wskaźniki						
wydatki bieżące/wydatki ogółem	72,90%	58,19%	65,82%	93,00%	85,12%	90,26%
wydatki majątkowe/wydatki ogółem	27,10%	41,81%	34,18%	7,00%	14,88%	9,74%

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Powiatu Gorzowskiego

Tabela 19. Struktura wydatków powiatu w latach 2009-2014

Struktura wydatków powiatu w latach 2009-2014 [PLN]	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Wydatki ogółem, w tym:	50 700 021,77	71 283 740,99	62 537 862,80	46 827.015,64	51 561 455,99	47 854 826,78
Wydatki bieżące, z tego:	36 958 244,04	41 482.807,84	41 161 301,31	43 551 349,67	43 887 943,97	43 195 213,07
wydatki na obsługę długu	961 085,73	851 752,37	1 326 056,49	1 689 888,92	1 136 402,66	1 148 331,86
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym pracownicy zatrudnieni w Starostwie Powiatowym	18 236 658,00	24 054 558,45*	20 778 746,08	21 832 851,36	22 359 202,46	22 446 065,58
	5 068 826,25	5 270 733,97	5 330 477,28	5 600 410,99	5 489 844,08	5 435 718,42
wydatki związane z funkcjonowaniem jst	2 430 493,00	7 117 067,67	7 828 012,75	7 441 365,61	7 578 467,23	7 306 824,64
pozostałe wydatki bieżące	15 330 007,31	9 459 429,35	11 228 485,99	12 587 243,78	12 813 871,62	12 293 990,99
Wydatki majątkowe	13 741 777,73	29 800 933,15	21 376 561,49	3 275 665,97	7 673 512,02	4 659 613,71

* wliczone w 2010 r. składki ZUS za bezrobotnych w kwocie 4 196 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Powiatu Gorzowskiego

Z powyższej tabeli wynika, że w analizowanym okresie największy udział w wydatkach bieżących stanowią wydatki z tyt. wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych. Wzrost tych wydatków na przestrzeni lat 2009-2014 wynika ze wzrostu wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych Powiatu Gorzowskiego, głównie w jednostkach oświatowych – podwyżki ustawowe, w DPS-ach z uwagi na niski poziom wynagrodzeń oraz w PUP realizując przepisy dotyczące standaryzacji usług. W Starostwie Powiatowym wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne w latach 2009-2014 nastąpił z kwoty 5.068.826,25 zł do kwoty 5.435.718,42 zł, czyli w ciągu sześciu lat tylko o 7,24%. W 2014r. w stosunku do roku 2013 zmniejszono wydatki o kwotę 54.125,66 zł.

Wzrost wydatków bieżących w latach 2009-2014 z kwoty 36.958.244,04 zł do kwoty 43.195.213,07 zł wynika z przeprowadzonych ustawowych podwyżek w jednostkach organizacyjnych Powiatu (wyżej opisanych), dużego wzrostu wydatków na składki za bezrobotnych z kwoty 2.747.000,00 zł do kwoty 4.704 560,00 zł, realizację dodatkowych unijnych programów w zakresie polityki i pomocy społecznej oraz inflacji.

W latach 2012-2014 znacznie obniżył się poziom wydatków majątkowych. W miarę

możliwości finansowych Powiatu, planuje się w kolejnych okresach realizację ważnych potrzeb inwestycyjnych. Zestawienie potrzeb inwestycyjnych, o których mowa powyżej stanowi Tabela 37. Tendencję rosnącą wykazują również wydatki związane z obsługą długu. W roku 2009 i 2010 Powiat Gorzowski ponosił wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Kolejne lata - 2011 i 2012, są wolne od tego typu wydatków.

Tabela 20. Wydatki powiatu w latach 2009-2014 według działów.

Wydatki powiatu w latach 2009-2014 wg działów [PLN]	2009	2010	2011	2012	2013	2014
010 - Rolnictwo i łowiectwo	44 217,98	35 963,16	12 213,90	42 771,00	202 569,83	33 321,00
020 - Leśnictwo	109 724,02	125 240,72	148 013,54	163 784,00	157 020,58	152 351,94
600 - Transport i łączność	13 909 323,81	24 841 190,44	12 742 560,46	4 934 574,00	7 872 190,19	5 732 390,84
630 - Turystyka	-	-	-	-	901 165,33	169 477,99
700 - Gospodarka mieszkaniowa	282 972,86	844 385,09	358 259,73	294 350,00	262 519,20	265 664,07
710 - Działalność usługowa	847 109,24	684 508,92	1 814 619,35	1 557 555,00	1 516 824,77	1 426 177,53
750 - Administracja publiczna	7 401 764,62	7 465 602,38	8 194 440,91	8 626 374,00	8 018 940,83	7 689 807,75
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	12 748,91	-	0,00	0,00	50 354,42
752 - Obrona narodowa	-	1 500,00	2 000,00	2 200,00	3 000,00	3 000,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 896,25	47 348,09	23 012,96	31 100,00	8 106,67	50 438,93
756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	-	5 176,61	0,00	0,00	0,00
757 - Obsługa długu publicznego	1 061 663,85	1 110 919,38	1 326 056,49	1 692 354,00	1 136 402,66	1 148 331,86
758 - Różne rozliczenia	-	-	-	118 791,00	0,00	0,00
801 - Oświata i wychowanie	9 189 533,15	16 214 520,33	17 627 169,30	7 441 832,00	8 014 804,52	8 177 760,99
803 - Szkolnictwo wyższe	395 500,00	-	-	0,00	0,00	0,00
851 - Ochrona zdrowia	2 747 000,00	4 196 000,00	4 824 699,56	4 857 773,00	5 211 239,21	4 704 560,00
852 - Pomoc społeczna	7 969 061,86	8 319 055,48	8 433 429,30	9 234 623,00	9 132 378,03	9 623 104,47
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 963 849,64	4 385 642,01	4 287 097,24	4 709 346,00	4 533 900,79	4 500 220,79
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	2 559 140,57	2 634 855,39	2 415 328,60	2 492 747,00	4 032 560,74	3 762 083,88
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	73 607,71	140 522,27	70 000,00	439 988,57	181 983,28
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	123 477,72	228 176,28	153 683,43	495 000,00	81 040,36	144 433,71

926 - Kultura fizyczna i sport	69 786,20	62 476,70	29 579,15	71 000,00	36 803,71	39 363,33
Razem wydatki:	50 700 021,77	71 283 740,99	62 537 862,80	46 836 174,00	51 561 455,99	47 854 826,78

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Powiatu Gorzowskiego.

Z powyższej tabeli wynika, że znacząca i największa część wydatków w 2014 roku jest ewidencjonowana w dziale 852 – Pomoc społeczna. Kolejnymi działami pod względem wielkości wydatków są działy: 801 – Oświata i wychowanie, 750 – Administracja publiczna oraz 600 – Transport i łączność.

Pozostałe działy charakteryzują się zbliżonym poziomem wydatków.

Przychody i rozchody

W analizowanym okresie, zarówno rok 2009 jak i 2012 oraz 2014 zakończył się dodatnim saldem rozrachunkowym. Szczegółowy obraz przedstawia poniższa tabela.

Tabela 21. Dochody, wydatki, przychody i rozchody budżetu Powiatu w latach 2009-2014.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody powiatu w latach 2009-2014	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Dochody, w tym:	56 175 676,57	60 490 036,33	57 074 734,88	50 052 998,02	49 937 546,57	49 444 420,98
dochody bieżące	35 989 325,37	39 043 195,76	44 871 017,60	44 617 540,73	44 128 377,97	45 500 219,10
dochody majątkowe	20 186 351,20	21 446 840,57	12 203 717,28	5 435 457,29	5 809 158,60	3 944 201,88
Wydatki, w tym:	50 700 021,77	71 283 740,99	62 537 862,80	46 827 015,64	51 561 455,99	47 854 826,78
wydatki bieżące	36 958 244,04	41 482 807,84	41 161 301,31	43 551 349,67	43 887 943,97	43 195 213,07
wydatki majątkowe	13 741 777,73	29 800 933,15	21 376 561,49	3 275 665,97	7 673 512,02	4 659 613,71
Saldo:	5 475 654,80	-10 793 704,66	-5 463 127,92	3 225 982,38	- 1 623 919,42	1 589 594,20
Przychody w tym:	743 010,22	12 830 527,76	10 045 166,02	6 072 362,38	31 031 829,48	1 486 123,06
kredyty i pożyczki	0,00	8 000 000,00	9 090 978,00	5 412 592,00	27 920 000,00	0,00
wolne środki z lat poprzednich	743 010,22	4 830 527,76	954 188,02	659 770,38	1 623 919,42	1 486 123,06
środki finansowe roku 2012 zaangażowane dla zrównoważenia budżetu						
Rozchody	1 210 000,00	1 210 000,00	3 843 345,00	6 265 295,00	27 924 787,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Powiatu Gorzowskiego.

Zobowiązania

W latach 2009-2013 zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów wzrosło z kwoty 3.534.941,93 na początek roku 2009 do kwoty 27.920.000,00 na koniec roku 2013. Szczegóły przedstawia tabela 30.

Tabela 22. Zadłużenie Powiatu Gorzowskiego na dzień 31.12.2014 r. oraz harmonogram wykupu emisji obligacji

Harmonogram spłaty długu w kwocie 27.920.000,00 zł na dzień 31.12.2014 r.

Lp.	Rodzaj produktu	Nazwa instytucji finansowej	Wykup obligacji	Data wykupu	Pozostało do spłaty
1.	OBLIGACJE	Bank Ochrony Środowiska	1.435.000,00	26.11.2018	26.485.000,00
			1.635.000,00	26.11.2019	24.850.000,00
			1.935.000,00	26.11.2020	22.915.000,00
			2.235.000,00	26.11.2021	20.680.000,00
			2.835.000,00	26.11.2022	17.845.000,00
			3.235.000,00	26.11.2023	14.610.000,00
			3.535.000,00	26.11.2024	11.075.000,00
			3.635.000,00	26.11.2025	7.440.000,00
			3.735.000,00	26.11.2026	3.705.000,00
			3.705.000,00	26.11.2027	0

Źródło: Dane z Wydziału Finansowo – Księgowego.

Spis tabel

Tabela 1.	Nieruchomości stanowiące własność powiatu pozostające w trwałym zarządzie	.6
Tabela 2.	Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi (dane w zł)	17
Tabela 3.	Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na remonty (dane w zł)	19
Tabela 4.	Oszacowane efekty finansowe redukcji współfinansowania jednostek powiatowych przez Powiat Gorzowski (dane w zł)	35
Tabela 5.	Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na materiały i wyposażenie (dane w zł)	37
Tabela 6.	Oszacowane efekty finansowe redukcji energii (dane w zł)	39
Tabela 7.	Oszacowane efekty finansowe redukcji wydatków na Internet (dane w zł)	41
Tabela 8.	Oszacowane efekty finansowe redukcji kosztów telefonii stacjonarnej (dane w zł)	43
Tabela 9.	Oszacowane efekty finansowe redukcji kosztów telefonii mobilnej (dane w zł)	45
Tabela 10.	Oszacowane efekty finansowe redukcji z tytułu zamrożenia diet radnych powiatu przez okres 5 lat, (dane w zł)	47
Tabela 11.	Podsumowanie efektów finansowych planu ostrożnościowego (dane w zł)	49
Tabela 12.	Pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% - wyliczenia odsetek	96
Tabela 13.	Własny dług	98
Tabela 14.	Pożyczka 46.925.000,00 zł plus własny dług 27.920.000,00 zł	100
Tabela 15.	Splata całego długu powiatowego - pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% i obligacje w kwocie 27.920.000,00 zł - 4,12% bez odsetek od obligacji	102
Tabela 16.	Dochody powiatu w latach 2009-2014 w podziale na bieżące i majątkowe	105
Tabela 17.	Dochody powiatu w latach 2009-2014 według działów	106
Tabela 18.	Wydatki powiatu w latach 2009-2014 w podziale na bieżące i majątkowe	108
Tabela 19.	Struktura wydatków powiatu w latach 2009-2014	109
Tabela 20.	Wydatki powiatu w latach 2009-2014 według działów	110
Tabela 21.	Dochody, wydatki, przychody i rozchody budżetu Powiatu w latach 2009-2014	111
Tabela 22.	Zadłużenie Powiatu Gorzowskiego na dzień 31.12.2014 r. oraz harmonogram wykupu emisji obligacji	112

Spis rysunków

Rys. 1. Poziom dochodów powiatu ogółem w latach 2009-2014	105
Rys. 2. Poziom wydatków Powiatu Gorzowskiego ogółem w latach 2009-2014	108

Spis załączników

Tabela 1.	Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne.....	1
Tabela 2.	Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	5
Tabela 3.	Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	5
Tabela 4.	Wydatki na wynagrodzenia i pochodne - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	16
Tabela 5.	Wydatki na remont (§4270) - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln]	27
Tabela 6.	Wydatki na remont (§4270)- wariant "z planem ostrożnościowym" [pln]	27
Tabela 7.	Wydatki na remont (§4270) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	27
Tabela 8.	Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu – wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	31
Tabela 9.	Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu – wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	31
Tabela 10.	Wydatki związane z dodatkowym dofinansowaniem ze środków własnych działalności jednostek organizacyjnych Powiatu - plan ostrożnościowy, czyli Planowane oszczędności [pln].....	31
Tabela 11.	Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	39
Tabela 12.	Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	39
Tabela 13.	Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	39
Tabela 14.	Wydatki na zakup energii - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	43
Tabela 15.	Wydatki na zakup energii - wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	43
Tabela 16.	Wydatki na zakup energii - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	43

Tabela 17. Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet – wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	47
Tabela 18. Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	47
Tabela 19. Wydatki na zakup usług dostępu do sieci Internet - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	47
Tabela 20. Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	51
Tabela 21. Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - wariant "z planem ostrożnościowym" [pln]	51
Tabela 22. Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	51
Tabela 23. Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	55
Tabela 24. Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	55
Tabela 25. Wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	55
Tabela 26. Wydatki na diety radnych (§3030) - wariant "bez planu ostrożnościowego" [pln].....	59
Tabela 27. Wydatki na diety radnych (§3030) - wariant "z planem ostrożnościowym" [pln].....	59
Tabela 28. Wydatki na diety radnych (§3030) - plan ostrożnościowy, czyli planowane oszczędności [pln].....	59
Tabela 29. Zbiorcze zestawienie oszczędności zgodnie z wdrażanym planem ostrożnościowym [pln].....	63
Tabela 30. Pożyczka 46.925.000,00 zł - 3% - wyliczenia odsetek.....	70
Tabela 31. Własny dług - obligacje 27.920.000,00 zł 4,12 %	72
Tabela 32. Pożyczka 46.925.000,00 zł plus dług własny 27.920.000,00 zł	74
Tabela 33. Pożyczka 46.925.000,00 zł plus własny dług 27.920.000,00 zł bez odsetek	76

Tabela 34. Dochody.....	78
Tabela 35. Przepływy finansowe.....	88
Tabela 36. Wydatki.....	98
Tabela 37. Planowane wydatki majątkowe do ujęcia w PO na lata 2015 - 2044	108