

# PROGRAM POSTĘPOWANIA OSTROŻNOŚCIOWEGO WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO



Warszawa, kwiecień 2014 r.



**PROGRAM POSTĘPOWANIA OSTROŻNOŚCIOWEGO  
WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO**

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie  
Warszawa, kwiecień 2014 r.

## Spis treści

1. Wstęp .....	5
2. Prezentacja Województwa Mazowieckiego .....	6
2.1 Informacje ogólne .....	6
2.1.1 Uwarunkowania gospodarcze.....	9
2.1.2 Uwarunkowania społeczne.....	10
2.1.3 Uwarunkowania środowiskowe.....	13
2.2 Informacja o stanie mienia Województwa Mazowieckiego .....	16
2.2.1 Mienie Województwa Mazowieckiego otrzymane na podstawie ostatecznych decyzji komunalizacyjnych Wojewody Mazowieckiego lub nabyte w drodze umów cywilno-prawnych	17
2.2.2 Informacja o stanie należności Województwa Mazowieckiego na koniec 2013 roku .....	37
2.2.3 Zestawienie spółek, w których Samorząd Województwa Mazowieckiego posiada udziały lub akcje wg stanu na 30 września 2013 roku.....	38
2.3 Jednostki organizacyjne Województwa Mazowieckiego.....	40
3. Analiza stanu finansów Województwa Mazowieckiego w 2014 roku.....	47
3.1 Dochody Województwa Mazowieckiego na 2014 rok.....	52
3.2 Wydatki Województwa Mazowieckiego w 2014 roku.....	60
3.3 Przychody i rozchody Województwa Mazowieckiego.....	64
3.4 Zadłużenie Województwa Mazowieckiego.....	66
3.4.1 Kredyty zaciągnięte w Europejskim Banku Inwestycyjnym.....	66
3.4.2 Kredyt zaciągnięty w Banku Rozwoju Rady Europy .....	67
3.4.3 Obligacje Województwa Mazowieckiego.....	67
3.4.4 Pożyczki z budżetu państwa.....	68
3.4.5 Pozostałe zobowiązania wchodzące do kwoty długu .....	69
3.5 Wynik budżetu operacyjnego Województwa Mazowieckiego w latach 2006-2014.	77
4. Plan przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z harmonogramem ich wprowadzania.....	81
4.1 Plan przedsięwzięć ostrożnościowych.....	81
4.2 Harmonogram wprowadzania działań ostrożnościowych .....	91
4.2.1 Ograniczenie wydatków bieżących i majątkowych w latach 2009-2013 .....	91
4.2.3 Zmiana przepisów prawa regulujących zasady naliczania wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw.....	96

5. Przewidywane efekty finansowe poszczególnych przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z określeniem metodologii ich obliczania .....	99
5.1 Efekty finansowe zmniejszenia planu wydatków bieżących i majątkowych w latach 2009-2013 .....	99
5.2 Przewidywane efekty finansowe działań ostrożnościowych w latach 2014-2039 ..	103
5.2.1 Przewidywane efekty finansowe ograniczenia wydatków bieżących pokrytych środkami własnymi Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2039 .....	103
5.2.2 Przewidywane efekty finansowe ograniczenia wydatków majątkowych finansowanych środkami własnymi Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2039 .....	109
5.2.3 Podsumowanie przewidywanych efektów finansowych planowanych działań ostrożnościowych .....	111
6. Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Mazowieckiego na lata 2013-2036....	113
6.1 Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego ....	114
6.2 Wydatki w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego .....	119
6.3 Wypełnianie norm ostrożnościowych związanych z długiem oraz z zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych.....	122

## 1. Wstęp

Niniejszy Program Postępowania Ostrożnościowego opracowany został w celu przedłożenia go przez Województwo Mazowieckie 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.).

Program Postępowania Ostrożnościowego zawiera:

- analizę stanu finansów Województwa Mazowieckiego,
- plan przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z harmonogramem ich wprowadzania,
- wskazanie przewidywanych efektów finansowych poszczególnych przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z metodologią ich obliczenia,
- uzasadnienie podejmowanych działań w ramach postępowania ostrożnościowego,
- wskazanie efektów finansowych wyżej wymienionych przedsięwzięć ostrożnościowych na Wieloletnią Prognozę Finansową Województwa Mazowieckiego.

Program Postępowania Ostrożnościowego Województwa Mazowieckiego opracowany został w celu poprawienia sytuacji finansowej jednostki, a także zapewnienia płynności finansowej w związku z:

- załamaniem dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w 2013 roku, czego skutkiem było niezapłacenie wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w 2013 roku w pełnej wysokości;
- naliczeniem dla Województwa Mazowieckiego na 2014 rok wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw

w wysokości przekraczającej możliwość zachowania istotnej części dochodów własnych dla realizacji zadań własnych województwa.

## 2. Prezentacja Województwa Mazowieckiego

### 2.1 Informacje ogólne

Województwo Mazowieckie liczy 5.301.760 mieszkańców. Zajmuje obszar 35,6 tys. km<sup>2</sup>, co czyni je największym w kraju. Jednocześnie należy do najbardziej zróżnicowanych wewnętrznie województw w kraju. Tworzą go: aglomeracja warszawska z największym miastem w kraju – stolicą Polski – Warszawą, która pełni nie tylko dominującą rolę społeczno-gospodarczą, lecz także funkcję ważnego dla Europy węzła transportowego oraz część województwa charakteryzująca się wskaźnikami rozwoju ekonomicznego poniżej średniej krajowej.

Mazowsze posiada największy wśród województw potencjał ludnościowy. 85 miast, 42 powiaty, 314 gmin i ponad 9000 wsi zamieszkuje łącznie ok. 5,3 mln osób, w tym 3,4 mln w miastach, natomiast na obszarach wiejskich 1,9 mln. Liczba ludności Warszawy wynosi ponad 1,7 mln, co stanowi 33% ludności całego województwa. Największe miasta regionu poza Warszawą, to: Radom, w którym mieszka 227 tys. osób, Płock – 127 tys., Siedlce – 77 tys., Ostrołęka – 54 tys. oraz Ciechanów – 46 tys. obywateli.

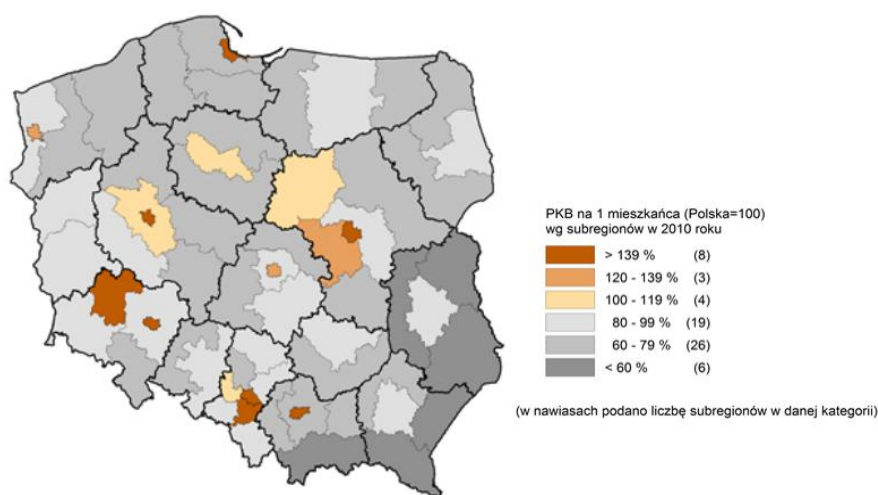
Średnia gęstość zaludnienia w województwie mazowieckim wynosi 145,9 osób na km<sup>2</sup> i jest większa od średniej krajowej, która wynosi 122 osoby na km<sup>2</sup>. Na tle Europy Polacy są społeczeństwem młodym (połowa nie ukończyła 33 lat), dobrze wykształconym.

Region charakteryzuje się wysokim tempem wzrostu gospodarczego oraz najwyższym, spośród województw, udziałem w generowaniu PKB kraju. Mazowsze najszybciej pokonuje dystans rozwojowy do najbardziej rozwiniętych regionów Unii Europejskiej. Motorem mazowieckiej gospodarki jest Warszawa wraz z obszarem

metropolitalnym, która odgrywa szczególną rolę w budowaniu konkurencyjności regionu. W 2010 roku udział stolicy w tworzeniu krajowego PKB na 1 mieszkańca wyniósł 13,5%, natomiast regionu – 61%.

Cechą charakterystyczną województwa mazowieckiego jest duże zróżnicowanie przestrzenne rozwoju gospodarczego, między metropolitalnym centrum regionu a jego, głównie rolniczymi, peryferiami (Ryc. 1.). W województwie znajduje się 105 z 500 najbiedniejszych gmin w Polsce. Stale rośnie rola podregionu warszawskiego zachodniego (wzrost udziału w wytwarzaniu krajowego PKB na 1 mieszkańca z 2,2% w 2005 roku do 2,4 % w 2010 roku oraz regionalnego PKB z 10,3% w 2005 roku do 11% w 2010 roku), jak też podregionu warszawskiego wschodniego (wzrost odpowiednio z 1,6% w 2005 roku do 1,7 % w 2010 roku oraz z 7,3% w 2005 roku do 7,6% w 2010 roku). Wartość PKB na 1 mieszkańca w 2010 roku w Warszawie była trzykrotnie wyższa niż średnia krajowa. Powyżej średniej plasowały się również podregiony warszawski zachodni – 123,8% oraz ciechanowsko-płocki – 117,1%. Poniżej średniej krajowej PKB znalazły się podregiony radomski – 74,7%, ostrołęcko-siedlecki – 76,1% i warszawski wschodni – 84,2%.

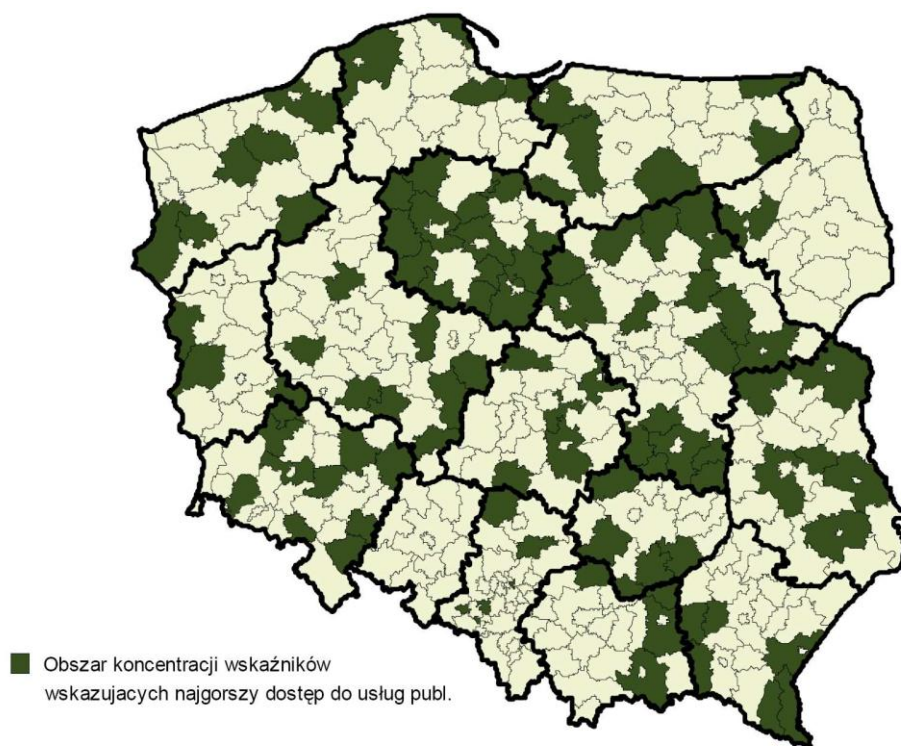
Zróżnicowanie przestrzenne wielkości PKB na 1 mieszkańca według subregionów przedstawia poniższa mapa.



źródło: projekt *Strategii Rozwoju Województwa Mazowieckiego do 2030 roku*  
opracowanie: Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie

Rzeczywiste dochody województwa mazowieckiego nie są wystarczające, aby realizować wszystkie zadania publiczne i skutecznie prowadzić politykę rozwoju, szczególnie względem obszarów wykazujących najniższe wskaźniki rozwoju i dostępności do usług publicznych wykazane w przyjętej przez Radę Ministrów w dniu 13 lipca 2010 r. Krajowej Strategii Rozwoju Regionalnego 2010-2020. Regiony, Miasta, Obszary wiejskie (Ryc. 2.). Wskazane w KSRR obszary obejmują np. procentowo większą powierzchnię niż w województwie podlaskim.

Poniższa mapa przedstawia obszary koncentracji działań na rzecz wyrównywania dostępu do dóbr i usług warunkujących możliwości rozwojowe.



źródło: *Krajowa Strategia Rozwoju Regionalnego 2010-2020. Regiony, Miasta, Obszary wiejskie*, Mapa 36;  
opracowanie: Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego

W województwie mazowieckim położone są także dwa duże miasta – Radom i Płock, w których występuje bardzo wysokie natężenie problemów związanych z utratą dotychczasowych funkcji społeczno-gospodarczych (Ryc. 3.), dlatego też w celu zwiększenia skuteczności realizowanych działań w ramach prowadzonej na poziomie



krajowym polityki regionalnej, region powinien mieć zagwarantowane wystarczające środki na prowadzenie komplementarnych działań w tym zakresie, w ramach prowadzonej przez samorząd województwa polityki rozwoju na poziomie regionalnym.

### 2.1.1 Uwarunkowania gospodarcze

Województwo Mazowieckie pod względem poziomu rozwoju gospodarczego jest przodującym regionem w Polsce, wytwarzając ponad 1/5 ogólnokrajowego PKB. Ma również najlepiej rozwiniętą przedsiębiorczość przy tendencji wzrostowej, której jednak nie towarzyszy adekwatny przyrost zatrudnienia, zwłaszcza w sektorze małych i średnich przedsiębiorstw.

Mazowsze należy do trzech najatrakcyjniejszych dla inwestorów regionów w Polsce. Odnotowuje się tu najwięcej inwestycji przedsiębiorstw rodzimych (1/3 nakładów krajowych), a także największą aktywność podmiotów zagranicznych. Województwo, głównie za sprawą dynamicznie rozwijającej się stolicy, posiada względnie nowoczesną strukturę gospodarki. Szybko rozwijają się tutaj nowoczesne i innowacyjne branże z zakresu usług oraz przemysłu. Szybciej niż w kraju rosną w województwie nakłady na działalność innowacyjną w przemyśle. Mazowsze przoduje w zakresie innowacyjności koncentrując ok. 1/3 potencjału krajowego jednostek badawczo-rozwojowych i pracujących w nich kadr. Ponad dwukrotnie większy niż średnio w kraju jest udział nakładów ponoszonych na sferę badawczo-rozwojową (B+R) w PKB. Pochodzą one jednak głównie ze źródeł budżetowych (w ponad 60%), odwrotnie niż w krajach UE, co jest istotną przyczyną stosunkowo słabej współpracy sektora B+R z gospodarką Mazowsza.

Szczególną pozycję w gospodarce Województwa Mazowieckiego zajmuje rolnictwo. Użytki rolne stanowią 2/3 powierzchni województwa i ponad 13% areалу krajowego, na wsi mieszka ponad 1/3 ludności regionu, a sektor cechuje relatywnie niska produktywność, ale większa od przeciętnej w kraju. Udział w wytwarzaniu szeregu surowców jest wyższy niż w krajowym areale użytków rolnych. Korzystna jest

zarysowująca się polaryzacja struktury agrarnej. Do podstawowych problemów obszarów wiejskich i rolnictwa Mazowsza należą niekorzystne zjawiska demograficzne – przeludnienie agrarne i proces starzenia się ludności wiejskiej. Udział rolnictwa w ogólnej liczbie pracujących jest zbliżony do średniej krajowej (ok. 16%), lecz w 22 spośród 37 powiatów ziemskich województwa przekracza on 50%, a w 12 nawet 60%.

We współczesnej gospodarce coraz istotniejszym źródłem dochodów i czynnikiem wywołującym efekt synergii staje się turystyka. Województwo Mazowieckie, a szczególnie stolica, odgrywa ważną rolę jako miejsce docelowe i główny krajowy ośrodek rozrządowy turystyki zagranicznej. Związane jest to z lokalizacją lotniska międzynarodowego oraz węzła kolejowego, skupiającego połączenia międzynarodowe i będącego dobrym punktem przesiadkowym.

### 2.1.2 Uwarunkowania społeczne

Województwo Mazowieckie to region o największym potencjale demograficznym, liczącym ponad 5 mln osób (13,5% ludności Polski). Procesy demograficzne na Mazowszu w znacznym stopniu kształtowane są przez migracje, gdyż występuje tu ujemny przyrost naturalny. Groźną tendencją jest spadek urodzeń, a w konsekwencji szybkie zmniejszanie się ludności w wieku przedprodukcyjnym, czemu towarzyszy systematyczny wzrost liczby osób w wieku poprodukcyjnym – szczególnie duży w aglomeracji warszawskiej i powiatach grodzkich. Ten stan i tendencje będą w dużym stopniu wyznaczały kierunki przeobrażeń demograficznych na Mazowszu. W perspektywie 15 lat nieznacznemu przyrostowi ludności, przy czym głównie za sprawą migracji, towarzyszyć będą niekorzystne zmiany strukturalne: zmniejszenie o 20% liczby mieszkańców w wieku przedprodukcyjnym i wzrost o ponad 40% liczby osób w wieku poprodukcyjnym. Liczebność osób w wieku produkcyjnym będzie wzrastać w przeciągu najbliższych 5 lat, po czym - zmniejszać, co z jednej strony złagodzi presję na rynek pracy, lecz może powodować szereg perturbacji, zwłaszcza dla systemów zabezpieczenia społecznego.

W Województwie Mazowieckim pracuje ponad 2 mln osób, co – pomimo spadku wskaźnika zatrudnienia – czyni je jednym z największych regionalnych rynków pracy (16% pracujących w Polsce). Charakteryzuje się on równocześnie dość nowoczesną strukturą, bowiem przeważają tu pracujący w usługach (ponad 60%, z tego prawie  $\frac{3}{4}$  w rynkowych). Jest to jednak głównie „zasługa” Warszawy, gdyż na większości obszarów peryferyjnych dominują pracujący w rolnictwie. Wielkość populacji województwa w połączeniu z dywersyfikacją rozwoju gospodarczego powoduje, że zamieszkuje tu najwięcej bezrobotnych (co 8 bezrobotny w Polsce jest mieszkańcem Mazowsza). Alarmującym zjawiskiem jest rosnąca grupa osób długotrwale pozbawionych pracy, stanowiąca 67% ogólnej liczby bezrobotnych, a jeszcze większa (87%) nie ma prawa do zasiłku. Niepokoi fakt, że bezrobocie dotyka w coraz większym stopniu młodzież, zwłaszcza na wsi oraz osoby posiadające wykształcenie wyższe. Poważnym problemem Mazowsza jest również wysoki, liczący ponad 42% (w 29 powiatach ponad 50%, a w 12 powiatach ponad 70%), udział w liczbie bezrobotnych ludności wiejskiej, co świadczy o ogromie problemów wsi oraz stwarza groźbę marginalizacji i pauperyzacji jej społeczności.

Wielkość dochodów przekłada się na jakość życia i możliwość spełnienia aspiracji ludności. Województwo Mazowieckie wyróżnia się na tle kraju z jednej strony najwyższym poziomem dochodów (przeciętne miesięczne wynagrodzenie w województwie przewyższa średnią krajową o 28%) oraz tempem ich przyrostu, a z drugiej największymi dysproporcjami przestrzennymi na korzyść obszaru metropolitalnego i byłych miast wojewódzkich. Mieszkania i ich standard należą do kategorii najsilniej determinujących warunki życia społeczeństwa. Dostępność do tego dobra jest w województwie niewystarczająca, mimo że wyróżnia się ono w kraju najliczniejszymi zasobami mieszkaniowymi oraz ich mniejszym zagęszczeniem, zwłaszcza w Warszawie i jej sąsiedztwie. Niezadowalający jest też standard wielu mieszkań. Duża część społeczeństwa, w szczególności na obszarach wiejskich, nie posiada dostępu do wodociągu, kanalizacji, gazu sieciowego, centralnego ogrzewania. Przekształcenia w sferze gospodarczej i dokonujące się przeobrażenia w warstwie kulturowej wywołują zmiany w szkolnictwie i wykształceniu mieszkańców. Odsetek osób

posiadających wykształcenie wyższe (blisko 14%) i średnie (ponad 30%) przewyższa nieco średnie krajowe, głównie jednak za przyczyną mieszkańców miast, zwłaszcza Warszawy, gdzie 23% ludności ma wykształcenie wyższe, a także ośrodków regionalnych. Procesom edukacyjnym sprzyja dynamiczny rozwój uczelni kształcących na poziomie wyższym, które stanowią blisko 1/4 ogólnej ich liczby w kraju.

Przy zdecydowanej dominacji Warszawy wykształcają się uzupełniające centra akademickie w innych miastach województwa, co powinno ułatwić dostęp do edukacji młodzieży z obszarów peryferyjnych. Następują również istotne przeobrażenia w strukturze kształcenia.

Czynnikami w istotny sposób wpływającymi na wizerunek regionu i standard jakości życia jego mieszkańców są instytucje kultury i zasoby dziedzictwa kulturowego.

Opiekę zdrowotną na Mazowszu cechuje zróżnicowanie rozwoju. Występuje tu największe w kraju nasycenie lekarzami i farmaceutami, natomiast pod względem wyposażenia w łóżka szpitalne województwo lokuje się dopiero na dziesiątym miejscu, co jest skutkiem podejmowanych działań restrukturyzacyjnych w obliczu ograniczeń finansowych. Lokalnie występuje deficyt wyspecjalizowanych usług medycznych oraz pielęgniarek. Nasilające się procesy polaryzacyjne w układzie regionalnym i przekroju społecznym, a także starzenie się ludności regionu w połączeniu z ewolucją modelu rodziny, powodują wzrost zapotrzebowania na opiekę długotrwałą i paliatywną oraz różne formy pomocy społecznej.

W województwie funkcjonuje ponad 500 różnego typu instytucji i jednostek pomocy społecznej, zatrudniających blisko 13 tys. osób. Wzrasta liczba miejsc w tych placówkach, zwłaszcza w obszarze metropolitalnym. Szczególnego rodzaju problemy powoduje wzrost liczby osób niepełnosprawnych, którzy stanowią już ponad 10% społeczeństwa Mazowsza.

W Województwie Mazowieckim poziom bezpieczeństwa publicznego jest nieco gorszy od przeciętnego w Polsce, pomimo znacznie niższego od średniokrajowego tempa przyrostu przestępstw. Cechuje je jeden z najniższych w kraju poziom wykrywalności

sprawców (46%, przy 56% średnio w Polsce). Najbardziej zagrożeni przestępczością są mieszkańcy obszaru metropolitalnego oraz obszaru radomskiego z wysokim poziomem bezrobocia.

### 2.1.3 Uwarunkowania środowiskowe

Sieć osadniczą województwa tworzy 85 miast, w tym stołeczna Warszawa oraz 4 miasta na prawach powiatu (Płock, Radom, Siedlce i Ostrołęka) spełniające wraz z Ciechanowem funkcje regionalnych ośrodków równoważenia rozwoju. Są to były miasta wojewódzkie, których pozycja została poważnie osłabiona w wyniku reformy terytorialnej kraju, czego wymownym przykładem jest regres demograficzny większości z nich. Funkcje lokalnych ośrodków obsługi pełni 37 miast – siedzib powiatów „ziemskich”, a tkankę osadniczą wypełnia blisko 9 tys. wsi zorganizowanych w 279 gminach i ponad 7 tys. sołectw. Województwo jest zurbanizowane w stopniu nieco wyższym od przeciętnego w Polsce (wskaźnik urbanizacji wynosi odpowiednio 64,7% i 61,6%). Obszary wiejskie Mazowsza zamieszkuje ponad 1,8 mln osób, których liczba w ostatnim okresie wzrosła o 7 tys., lecz wyłącznie w wyniku tzw. suburbanizacji w strefie bezpośrednich wpływów Warszawy i ośrodków subregionalnych. Na obszarach peryferyjnych trwa szybki proces wyludniania się wsi.

Infrastruktura transportowa i wynikająca z niej dostępność komunikacyjna stanowi mocny atut Województwa Mazowieckiego, wpływający m.in. na jego wysoką pozycję w rankingach atrakcyjności inwestycyjnej, pomimo szeregu jej mankamentów. Dobra dostępność komunikacyjna regionu wynika z posiadania największego portu lotniczego w kraju oraz z przebiegu przez jego obszar trzech paneuropejskich korytarzy transportowych, łączących Warszawę międzynarodowymi drogami i liniami kolejowymi z Berlinem i Moskwą, Helsinkami przez kraje nadbałtyckie, z Trójmiastem oraz Żyliną i Ostrawą (przez Katowice). Centralne położenie Mazowsza i usytuowanie tu jednego z największych węzłów transportowych kraju zapewnia w miarę dogodne połączenia z wszystkimi ważniejszymi ośrodkami regionalnymi w kraju. Gęstość sieci dróg jest

zbliżona do średniej krajowej, lecz zróżnicowana subregionalnie. Sieć kolejowa jest o ponad 1/4 rzadsza niż średnio w kraju i nie zapewnia odpowiednich standardów połączeń, zwłaszcza wewnątrzregionalnych, także z uwagi na jej jakość i ograniczenia przepustowości w rejonie węzła warszawskiego.

Mazowsze jest regionem najlepiej wyposażonym w infrastrukturę telefoniczną. Łączność nie stanowi więc zasadniczego problemu dla mieszkańców województwa, z wyjątkiem niskiej gęstości i nienajlepszej jakości sieci przewodowych na obszarach wiejskich, co – obok bariery dochodowej – ma istotne znaczenie dla upowszechniania Internetu. W ważnej dla ochrony środowiska i warunków życia ludności gospodarce wodnościekowej dokonuje się poprawa, jednak niewystarczająca. Od 1999 roku o blisko 1/5 zmniejszyła się ilość ścieków (przemysłowych i komunalnych) odprowadzanych do wód powierzchniowych i do gruntu, a wymagających oczyszczenia. W tym samym okresie o 40% wzrosła długość wodociągów, przybywa też sieci kanalizacyjnych, aczkolwiek w stopniu dalece niewystarczającym. Dotyczy to szczególnie obszarów wiejskich, gdzie zaledwie 10% ludności korzysta z sieci kanalizacyjnych. Największym jednak problemem jest nierozwiązana gospodarka ściekowa aglomeracji warszawskiej, skąd połowa ścieków komunalnych trafia nieoczyszczana bezpośrednio do Wisły, do czego przyczynia się brak oczyszczalni dla lewobrzeżnej części stolicy.

Podstawowe problemy gospodarki odpadami w województwie są następstwem nienadążania systemowych rozwiązań w sferze zbierania i utylizacji odpadów za tempem ich powstawania. Odpadów komunalnych przybywa blisko 3,5% rocznie, a głównym miejscem ich powstawania jest obszar metropolitalny. Dominujące metody zbierania odpadów nie zapewniają ich selekcji. Innym narastającym problemem jest zanieczyszczenie środowiska odpadami w sposób niekontrolowany. Mazowsze jest czwartym województwem w kraju pod względem ilości wytwarzanych odpadów przemysłowych. Ważnym problemem jest unieszkodliwianie szczególnego rodzaju odpadów niebezpiecznych, zawierających azbest, środki ochrony roślin, oleje odpadowe, akumulatory, zużyte urządzenia elektryczne, odpady medyczne i weterynaryjne, a także kilkanaście mogiłników.

Województwo Mazowieckie należy do umiarkowanie wyposażonych w zasoby środowiska przyrodniczego. Posiada walory cenne w układzie krajowym i europejskim, w szczególności naturalne doliny rzek, mniejszą niż średnio w kraju lesistość i zwarte kompleksy leśne puszczy, a ponad 40% powierzchni województwa należy do struktury Zielonych Płuc Polski, będącej częścią koncepcji Zielonych Płuc Europy. Około 30% powierzchni województwa objętych zostało systemem obszarów chronionych, których spójność oraz trwałość jest zagrożona narastającą urbanizacją i antropopresją, a także zmniejszaniem się, a nawet zanikiem ekosystemów bagiennych, wodno-błotnych i łąkowych. Łączy się to z jednym z głównych problemów regionu, tj. małą dyspozycyjnością wód powierzchniowych i niskim stopniem retencji, co stanowi przeszkodę w rozwoju produkcji rolnej, a w połączeniu z ich znacznym zanieczyszczeniem – także turystyki i rekreacji. Natomiast w stosunkowej obfitości znajdują się wody podziemne, zwłaszcza poziome czwartorzędowe. Od 1990 roku obserwuje się spadek emisji zanieczyszczeń powietrza, a poziomy stężenia dwutlenku siarki, dwutlenku azotu, tlenku węgla oraz ołowiu na przeważającej części województwa nie przekraczają dopuszczalnych norm i ulegają zmniejszeniu. Jednym z najtrudniejszych problemów jest kumulacja na terenie aglomeracji warszawskiej zagrożeń antropogenicznych, w szczególności zanieczyszczenie wód Wisły, a także uciążliwości związane z dużym natężeniem ruchu transportowego.

Województwo nie jest zasobne w surowce mineralne, poza kruszywami naturalnymi i piaskami, stosowanymi w budownictwie i drogownictwie oraz formami ilastymi wykorzystywanymi do produkcji ceramiki budowlanej.

Na tle generalnie korzystnej sytuacji w Województwie Mazowieckim poważnym problemem jest silne zróżnicowanie przestrzenne procesów rozwojowych. Obok dominującej w Polsce Warszawy i dobrze rozwijającej się strefy metropolitalnej, występują obszary peryferyjne, w szczególności położone przy wschodniej granicy województwa, o poziomie rozwoju zbliżonym do województw tzw. „ściany wschodniej”. Sytuacja ta jest następstwem uwarunkowań strukturalnych. Gospodarka podregionów peryferyjnych cechuje się zasadniczo odmiennymi dominantami niż centrum regionu. Wysokiemu udziałowi rolnictwa w strukturze pracujących, a w konsekwencji

w wytwarzaniu PKB, towarzyszą słabo rozwinięte usługi rynkowe i sektor przemysłowy, który dodatkowo ucierpiał w okresie transformacji, w tym np. przemysł zbrojeniowy w podregionie radomskim. Obszary te należą także do najmniej atrakcyjnych w kraju dla inwestorów, w szczególności ze sfery usług i działalności zaawansowanej technologicznie, co wynika zwłaszcza z niskiej dostępności komunikacyjnej oraz braków w infrastrukturze.

## 2.2 Informacja o stanie mienia Województwa Mazowieckiego

Zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590 ze zm.) do kompetencji samorządu województwa należy wykonywanie zadań publicznych o charakterze wojewódzkim, niezastrzeżonych ustawami na rzecz organów administracji rządowej. Zadania te obejmują głównie: edukację publiczną, ochronę zdrowia, ochronę środowiska, kulturę fizyczną i turystykę oraz rozwój regionalny i infrastruktury województwa.

Powyższe zadania, samorząd wykonuje w oparciu o posiadane mienie wojewódzkie oraz gospodarkę finansową prowadzoną na podstawie budżetu. Dysponowanie mieniem odbywa się w granicach określonych przepisami prawa.

Województwo nabyło na podstawie art. 60, art. 49 ust. 1, ust. 3, art. 73 ustawy z dnia 13 października 1998 r. *przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną* (Dz. U. Nr 133, poz. 872 ze zm.) z mocy prawa z dniem 1 stycznia 1999 roku na własność mienie Skarbu Państwa, będące dotychczas we władaniu przejętych instytucji i państwowych jednostek organizacyjnych oraz mienie służące realizacji zadań województwa takich jak transport zbiorowy, drogi publiczne, bezpieczeństwo publiczne. Województwo nabywa także mienie na podstawie umów cywilnych kupna – sprzedaży, zamiany lub darowizn.

W dalszej części programu zostało wykazane mienie, którego własność Województwa Mazowieckiego została potwierdzona ostatecznymi decyzjami Wojewody



Mazowieckiego, majątek nabyty na podstawie umów cywilno – prawnych, a także wysokość wierzytelności Województwa Mazowieckiego, dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych, z wykonywania posiadania oraz zestawienie spółek, w których samorząd Województwa Mazowieckiego posiada udziały lub akcje.

### **2.2.1 Mienie Województwa Mazowieckiego otrzymane na podstawie ostatecznych decyzji komunalizacyjnych Wojewody Mazowieckiego lub nabyte w drodze umów cywilno-prawnych**

Wartość wszystkich budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej oraz wartość pozostałych aktywów została podana zgodnie ze sprawozdaniami otrzymanymi z jednostek, sporządzonymi na dzień 31 grudnia 2013 r.

**Mienie Województwa Mazowieckiego - samorządowe jednostki budżetowe**

Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
1.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Warszawie, ul. Grenadierów 30a	10 253	2 101 000,00 <sup>1</sup>	1 176 810,47	95 839,30	99 095,13	3 373 649,77
2.	Medyczna Szkoła Policealna Nr 2 w Warszawie ul. Rakowiecka 23 <sup>2</sup>	3 971	2 211 800,00 <sup>1</sup>	399 334,86	28 277,61	31 423,50	2 639 412,47
3.	Zespół Medyczno – Społecznych Szkół Policealnych w Warszawie ul. Rakowiecka 23 Warszawa <sup>3</sup>	3971	2 211 800,00 <sup>1</sup>	391 929,13	38 588,26	15 947,05	2 642 317,39
4.	Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Ciechanowie ul. Sienkiewicza 33	5 940	237 065,40 <sup>1</sup>	4 389 140,93	20 110,03	16 135,16	4 646 316,36
5.	Kolegium Nauczycielskie w Ciechanowie ul. Sienkiewicza 33	-	-	-	20 249,37	-	20 249,37
6.	Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Otwocku ul. Andriollego 90	20 003	460 000,00 <sup>1</sup>	71 998,65	116 006,65	-	648 005,30

<sup>1</sup> Wartość z karty inwentaryzacyjnej jednostki.

<sup>2</sup> Jednostka zlikwidowana z dniem 31 sierpnia 2013 r. Dane dotyczące wysokości majątku zostały podane na dzień likwidacji jednostki.

<sup>3</sup> Jednostka utworzona z dniem 1 września 2013 r.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
7.	Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Siedlcach ul. Młynarska 17	3 605	359 998,90 <sup>1</sup>	1 867 132,71	37 007,00	30 376,40	2 264 138,61
8.	Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Płocku ul. Piłsudskiego 8	3 785	567 144,00	408 596,39	2 157,92	19 955,98	977 898,31
9.	Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Radomiu ul. Kelles-Krauza 3	1 553	28 900,00 <sup>1</sup>	788 114,52	83 283,14	7 179,40	900 297,66
10.	Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka im. KEN w Warszawie ul. Goławska 4	8 983	367 693,00	7 075 141,33	181 563,32	5 862,35	7 624 397,65
11.	Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Radomiu ul. Plac Stare Miasto 10	2 393	3 700,00 <sup>1</sup>	1 212 005,15	195 834,78	13 569,37	1 411 539,93
12.	Biblioteka Pedagogiczna w Radomiu ul. Kościuszki 5a Radom	7 632	703 465,00 <sup>4</sup>	1 208 900,41	294 274,35	10 508,62	2 206 639,76

<sup>4</sup> Wartość działki nr 1304/1 z karty inwentaryzacyjnej. Wartość działek nr 1795/20, 1468/56, 1680 z aktów notarialnych. Brak wartości działki nr 3370/1 w Grójcu.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
13.	Medyczna Szkoła Policealna Nr 3 w Warszawie ul. Brzeska 12	-	-	-	96 804,28	10 275,00	96 804,28
14.	Biblioteka Pedagogiczna im. Heleny Radlińskiej w Siedlcach ul. Oskara Lange 6	306	2 647,00 <sup>5</sup>	2 412 685,95	336 305,81	10 792,35	2 751 638,76
15.	Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Przasnyszu ul. Szpitalna 10	8 003	89 650,00	10 234 182,71	63 814,10	120 025,26	10 387 646,81
16.	Zespół Kolegiów Nauczycielskich w Ostrołęce ul. Parkowa 6	2094	- <sup>6</sup>	3 165 101,04	195 154,73	152 987,18	3 360 255,77
17.	Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Ciechanowie ul. Płocka 100	18 025	- <sup>7</sup>	297 639,67	28 499,24	-	326 138,91
18.	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Wyszkowie ul. Matejki 9	7 706	732 402,00	6 082 403,39	788 611,55	189 990,00	7 603 416,94

<sup>5</sup> Prawo wieczystego użytkowania-udział 24005/121882.

<sup>6</sup> Brak wartości działki.

<sup>7</sup> Brak wartości działek 972/2 i 960/5.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
19.	Kolegium Pracowników Służb Społecznych w Warszawie ul. Obrońców 31	872	523 000,00 <sup>1</sup>	76 290,00	42 082,63	-	641 372,63
20.	Krajowy Ośrodek Mieszkalno – Rehabilitacyjny dla Osób Chorych na SM Dąbek	82 622	65 689,00 <sup>8</sup>	19 051 415	1 481 659	91 896,15	20 598 763,00
21.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mazowieckim Centrum Neuropsychiatrii, ul. 3 Maja 127 Józefów	1 434	205 506,54	471 140,46	32 576,90	-	709 223,90
22.	Zespół Szkół Specjalnych w Mazowieckim Centrum Neuropsychiatrii w Zagórz	6 226	183 232,00	7 715 470,75	355 855,15	-	8 254 557,90
23.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mazowieckim Centrum Leczenia Chorób Płuc i Gruźlicy, ul. Żeromskiego 57 Otwock	-	-	-	12 204,07	-	12 204,07

<sup>8</sup> Wartość działek z decyzji o przekazaniu nieruchomości w trwały zarząd oraz z aktu notarialnego potwierdzającego wcześniejsze nabycie nieruchomości przez Skarb Państwa. Brak wartości działki 436.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
24.	Zespół Szkół nr 3 im. Jana Kochanowskiego w Wyszku ul. Jana Matejki 9	-	-	-	96 974,56	-	96 974,56
25.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy im. Brata Zenona Żebrowskiego Czarnia 36	16 200	80 352,00	17 820 679,70	626 858,21	28 324,53	18 527 889,91
26.	Zespół Szkół Specjalnych Nr 2, Aleja Legionów 11 Garwolin	3421	84 498,70	16 003,37	274 637,03	-	375 139,10
27.	Zespół Placówek w Gołotczyźnie ul. Bąkowskiej 17 Sońsk, Gołotczyzna	87 793	328 566,00	5 471 655,93	254 472,12	24 608,05	6 054 694,05
28.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy dla Dzieci Niewidomych i Słabo Widzących im. Ks. Prymasa Stefana Wyszyńskiego, ul. Struga 86 Radom	5 358	428 640,00	9 491 366,51	274 426,54	93 375,59	10 194 433,05
29.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych im. Marii Grzegorzewskiej, ul. Wernera 6	14 941	432 094,00	3 459 392,50	383 340,45	4 679,73	4 274 826,95



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
	Radom						
30.	Biblioteka Pedagogiczna w Ciechanowie ul. 17 Stycznia 49	-	-	-	47 172,07	-	47 172,07
31.	Biblioteka Pedagogiczna w Płocku ul. Gałczyńskiego	-	-	-	29 205,34	-	29 205,34
32.	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie ul. Solec 22	1 836 <sup>9</sup>	85 723,15 <sup>10</sup>	379 972,47	897 142,87	-	1 362 838,49
33.	Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie ul. Ksawerów 8	135 307 <sup>11</sup>	4 745 181,99 <sup>12</sup>	489 810 399,80	78 322 452,35	1 714 167,92	572 878 034,14
34.	Mazowiecki Zarząd Dróg Wojewódzkich ul. Mazowiecka 14 Warszawa	249 844 <sup>13</sup> + 13 137	89 015 113,40	1 136 159 238,71	100 458 582,46	176 010,34	1 325 632 934,57

<sup>9</sup> Nieruchomość w Siedlcach udział wynoszący 2107/4964.

<sup>10</sup> Wartość z karty inwentaryzacyjnej.

<sup>11</sup> Część działek stanowi własność Województwa Mazowieckiego jedynie w udziale.

<sup>12</sup> Część działek była przedmiotem wyceny, dla części jest podana wartość z karty inwentaryzacyjnej. Część działek – brak wyceny.

<sup>13</sup> Nieruchomości przeznaczone pod siedzibę jednostki.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
		401 <sup>14</sup>					
35.	Wojewódzki Urząd Pracy ul. Młynarska 16 Warszawa	-	-	1 199 567,28	158 955 704,25	145 380,46	160 155 271,53
36.	Medyczna Szkoła Policealna w Mińsku Mazowieckim ul. I PLM Warszawy 1	-	-	634 961,59	17 007,76	286,93	651 969,35
37.	Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Siedlcach ul. Aślanowicza 2	3 929	1 182 629,00	12 560 422,77	96 995,18	4 485,00	13 840 046,95
38.	Biblioteka Pedagogiczna w Ostrołęce ul. Piłsudskiego 38	2 643 <sup>15</sup>	24 440,00	223 633,42	81 076,12	-	329 149,54
39.	Mazowiecki Zespół Parków Krajobrazowych ul. Sułkowskiego 11 Otwock	89 217	779 627,00	1 113 179,64	162 856,13	2 601,50	2 055 662,77
40.	Zespół Szkół Specjalnych w Mazowieckim Centrum Rehabilitacji w Konstancinie – Jeziornie, ul. Długa 40/42	-	-	-	111 733,67	1 762,73	111 733,67

<sup>14</sup> Nieruchomości pod drogami wojewódzkimi.

<sup>15</sup> Udział 2305/18696.





Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
	Konstancin – Jeziorna						
41.	Ośrodek Edukacji Informatycznej i Zastosowań Komputerów w Warszawie ul. Raszyńska 8/10	7 510	6 696 716,80 <sup>16</sup>	4 639 791,20	404 331,11	1 321 218,00	11 740 839,11
42.	Mazowieckie Samorządowe Centrum Doskonalenia Nauczycieli ul. Świętojerska 9 Warszawa	23 180	33 981 275,79	7 636 412,23	285 772,09	458 038,21	41 903 460,11
43.	Mazowieckie Biuro Geodezji i Urzędzeń Rolnych w Ostrołęce ul. Piłsudskiego 38	624	12 200,30	42 919,81	41 432,80	-	96 552,91
44.	Kolegium Nauczycielskie w Warszawie ul. Czerniakowska 128	4226 <sup>17</sup>	- <sup>18</sup>	-	90 319,92	4 250,00	90 319,92
45.	Kolegium Nauczycielskie w Radomiu ul. Pułaskiego 9	1467 <sup>19</sup>	- <sup>20</sup>	1 109 753,74	68 180,72	32 885,21	1 177 934,46

<sup>16</sup> Nieruchomości przy ul. Nowogrodzkiej i Raszyńskiej w Warszawie - wartość udziałów w nieruchomościach.

<sup>17</sup> Udział w nieruchomości 0,3127 części.

<sup>18</sup> Brak wyceny gruntu.

<sup>19</sup> Udział w nieruchomości 5165/10000.

<sup>20</sup> Brak wartości gruntu.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 01.01.2013 – 31.12.2013)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość				
46.	Mazowiecki Zarząd Nieruchomości w Warszawie Al. Jerozolimskie 28	2 080 701 + 37 400 <sup>21</sup>	157 099 949,84 <sup>22</sup> + 267 000 <sup>23</sup>	72 314 422,14	1 515 274,90	10 183 805,00	231 196 646,88
47.	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie, ul. Jagiellońska 26 Warszawa	1 159 <sup>24</sup>	409 834 420,41 <sup>25</sup>	136 536 865,67 <sup>23</sup>	1 871 901 673,48	28 121 126,05	2 418 272 959,56
							<b>4 905 193 574,54</b>

<sup>21</sup> Użytkowanie wieczyste nieruchomości położonych w Stanisławowie.

<sup>22</sup> Część nieruchomości nie była przedmiotem wyceny.

<sup>23</sup> Użytkowanie wieczyste nieruchomości położonych w Stanisławowie.

<sup>24</sup> Zgodnie z decyzjami Wojewody Mazowieckiego.

<sup>25</sup> Zgodnie z bilansem jednostki.



**MIENIE WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO - ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ**

Lp.	Nazwa jednostki	Grunty (łącna powierzchnia w m <sup>2</sup> )	Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
1.	Samodzielny Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. dr Teodora Dunina w Rudce, Al. T. Dunina 1	79 315	15 727 540,74	3 274 328,09	19 001 868,83
2.	Wojewódzki Szpital Zespolony w Płocku ul. Medyczna 19	103 148	88 032 526,26	22 724 963,06	110 757 489,32
3.	Wojewódzki Szpital Chirurgii Urazowej św. Anny SPZOZ ul. Barska 16/20	13 475	36 616 153,14	5 659 292,55	42 275 445,69
4.	Szpital Kolejowy im. dr med. Włodzimierza Roeflera w Pruszkowie SPZOZ ul. Warsztatowa 1	17 702 <sup>26</sup>	20 009 562,86	3 749 152,77	23 758 715,63
5.	Mazowieckie Specjalistyczne Centrum Zdrowia im. prof. dr Jana Mazurkiewicza ul. Partyzantów 2/4 Pruszków	693 438	132 664 393,79	8 191 371,25	140 855 765,04
6.	Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie ul. Powstańców Wielkopolskich 2	132 705	61 454 388,09	17 473 589,98	78 927 978,07
7.	Mazowiecki Szpital Specjalistyczny im. dr J. Psarskiego w Ostrołęce Al. Jana Pawła II 120a	243 368	331 918 826,49	29 990 782,14	361 909 608,63
8.	Samodzielny Wojewódzki Publiczny Zespół Zakładów Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej im. dr Barbary Borzym ul. Krychnowicka 1 Radom	119 696 <sup>27</sup>	37 433 214,54	8 686 439,93	46 119 654,47
9.	SPZOZ „Meditrans Ostrołęka” Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Ostrołęce, ul. Kościuszki 49	23 053	10 420 974,40	4 821 224,95	15 242 199,35

<sup>26</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem gruntu, nieruchomość pozostaje w użytkowaniu wieczystym Szpitala

<sup>27</sup> Nieruchomość przy ul. Mikołaja Reja w Radomiu (w użytkowaniu wieczystym Województwa, w użyczeniu Szpitala).



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty (łącznie powierzchnia w m <sup>2</sup> )	Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
10.	Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Warszawy w Dziekanowie Leśnym, ul. Konopnickiej 65	4 081	81 454 443,21	3 689 014,46	85 143 457,67
11.	SPZOZ „RM-MEDITRANS” Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Siedlcach, ul. Świrskiego 38	23 731	13 810 112,74	4 688 417,11	18 498 529,85
12.	Mazowiecki Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy, ul. Kolegialna 19 Płock	13 388	26 342 149,63	1 237 716,71	27 579 866,34
13.	Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Płocku ul. Gwardii Ludowej 5	23 386	14 278 876,17	3 961 345,23	18 240 221,40
14.	Mazowieckie Centrum Leczenia Chorób Płuc i Gruźlicy w Otwocku, ul. Narutowicza 80	207 259	39 937 191,76	8 663 655,38	48 600 847,14
15.	Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie – Zalesiu, ul. Zalesie 1	211 436	15 412 070,69	4 241 830,97	19 653 901,66
16.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzki Szpital Zakaźny, ul. Wolska 37 Warszawa	21 541	48 414 611,89	53 343 712,64	101 758 324,53
17.	Samodzielny Wojewódzki Zespół Publicznych Zakładów Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej w Warszawie, ul. Nowowiejska 27	67 106	74 530 350,55	5 018 747,37	79 549 097,92
18.	Szpital Dziecięcy im. prof. dr Jana Bogdanowicza SPZOZ, ul. Niekłańska 4/24 Warszawa	28 823	109 054 363,31	7 932 113,60	116 986 476,91
19.	Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego „Meditrans” SPZOZ ul. Poznańska 22 Warszawa	31 426	34 516 711,56	17 912 214,80	52 428 926,36



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty (łącznie powierzchnia w m <sup>2</sup> )	Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
20.	Międzyleski Szpital Specjalistyczny SP ZOZ w Warszawie, ul. Bursztynowa 2	39 794 <sup>28</sup>	86 237 380,78	26 331 158,23	112 568 539,01
					<b>1 519 856 913,82</b>

**Mienie Województwa – spółki (nieruchomości przekazane w użyczenie)**

Lp.	Nazwa spółki	Grunty (łącznie powierzchnia w m <sup>2</sup> )	Wartość gruntów	Wartość budynków i budowli	Wartość łączna
1.	Centrum Leczniczo – Rehabilitacyjne i Medycyny Pracy „ATTIS” Sp. z o.o. ul. Górczewska 89 Warszawa	2 688	9 942 912,00	2 244 292,58	12 187 204,58
2.	Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o. Al. Legionów 11 Garwolin	37 510	928 582,00	377 020,57	1 305 602,57
3.	Mazowieckie Centrum Rehabilitacji „STOCER” Sp. z o.o. ul. Wierzejewskiego 12 Konstancin – Jeziorna	106 227	42 490 800,00	20 824 450,87	63 315 250,87
4.	Mazowiecki Szpital Wojewódzki w Siedlcach Sp. z o.o. ul. Poniatowskiego 26	95 974	3 430 256,23	29 807 845,26	33 238 101,49
5.	Mazowiecki Szpital Bródnowski w Warszawie, ul. Kondratowicza 8	77 793	11 357 778,00	69 356 379,01	80 714 157,01
6.	Mazowiecki Port Lotniczy Warszawa – Modlin Sp. z o.o. ul. Gen. Wiktora Thommee 1a Nowy Dwór Mazowiecki	2 765 309	22 884 782,77	2 359 418,12	25 244 200,89
					<b>216 004 517,41</b>

<sup>28</sup> Województwo Mazowieckie pozostaje właścicielem gruntu (nieruchomość w użytkowaniu wieczystym Szpitala).



**Mienie Województwa - instytucje kultury**

Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
		łącznie powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość gruntu -zgodnie z ewidencją prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim			
1.	Państwowe Muzeum Etnograficzne w Warszawie ul. Kredytowa 1	4 280	22 820 104,00 <sup>29</sup>	46 968 384,87	600 735,24	70 389 224,11
2.	Teatr Polski w Warszawie ul. Karasia 2	3 798 <sup>30</sup>	19 430 568,00	50 008 653,23	1 906 575,40	71 345 796,63
3.	Muzeum Azji i Pacyfiku w Warszawie ul. Solec 24	6 811 <sup>31</sup>	7 261 900,00	21 815 117,16	4 372 348,81	33 449 365,97
4.	Państwowy Zespół Ludowy Pieśni i Tańca „Mazowsze” im. Tadeusza Sygietyńskiego, Karolin	123 705 <sup>32</sup>	11 807 747,00	108 441 763,81	1 005 913,05	121 255 423, 86
5.	Mazowieckie Centrum Kultury i Sztuki w Warszawie ul. Elektoralna 12	1 953	2 929 500,00 <sup>33</sup>	12 632 645,81	1 478 139,64	17 040 285,45
6.	Muzeum Wsi	497 932 <sup>34</sup> + 2 782 <sup>35</sup>	467 392,35	29 469 550,80	1 048 481,23	30 985 424,38

<sup>29</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem jedynie gruntu. Budynki stanowią własność Muzeum (nieruchomość znajduje się w użytkowaniu wieczystym jednostki).

<sup>30</sup> Działka nr 10/2 - Województwo Mazowieckie jest właścicielem jedynie gruntu. Budynki stanowią własność Muzeum (nieruchomość znajduje się w użytkowaniu wieczystym jednostki).

<sup>31</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem jedynie gruntów. Działka nr 11/1 znajduje się w udziale 1/10 w użytkowaniu wieczystym jednostki.

<sup>32</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem jedynie gruntów.

<sup>33</sup> Wartość gruntu z karty inwentaryzacyjnej.

<sup>34</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem gruntu.

<sup>35</sup> Nieruchomości położone w Bieżuniu, przekazane w użyczenie.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość gruntu -zgodnie z ewidencją prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim			
	Mazowieckiej w Sierpcu ul. Narutowicza 64					
7.	Muzeum Romantyzmu w Opinogórze ul. Z. Krasieńskiego 9	223 827 <sup>36</sup> + 6024 <sup>37</sup>	263 387,00	34 706 409,54	848 499,21	35 818 295,75
8.	Biblioteka Publiczna Miasta Stołecznego Warszawy – Biblioteka Główna Województwa Mazowieckiego ul. Koszykowa 26/28 Warszawa	3 747 <sup>38</sup>	24 895 151,00	19 204 642,50	3 824 279,03	47 924 072,53
9.	Muzeum Kultury Kurpiowskiej w Ostrołęce Pl. Gen. J. Bema 8	712 <sup>39</sup> + 71 933 <sup>40</sup>	1 788 008,00	9 870 974,66	398 523,68	12 057 506,34
10.	Muzeum Szlachty Mazowieckiej w Ciechanowie ul. Warszawska 61a	16 728 <sup>41</sup> + 17 923 <sup>42</sup>	525 619,00	15 976 058,41	572 547,18	17 074 224,59
11.	Muzeum Regionalne w Siedlcach ul. Piłsudskiego 1	1 376 986	903 835 <sup>43</sup>	7 143 284,13	611 327,10	8 658 446,23

<sup>36</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem gruntu.

<sup>37</sup> Nieruchomość przekazana w użyczenie.

<sup>38</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem jedynie gruntu. Budynki stanowią własność Biblioteki (nieruchomość znajduje się w użytkowaniu wieczystym jednostki).

<sup>39</sup> Nieruchomość w użytkowaniu wieczystym Muzeum.

<sup>40</sup> Nieruchomości w użyczeniu Muzeum.

<sup>41</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem gruntu. Nieruchomość w użytkowaniu wieczystym Muzeum.

<sup>42</sup> Nieruchomość w użyczeniu Muzeum.



Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość gruntu -zgodnie z ewidencją prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim			
12.	Warszawska Opera Kameralna w Warszawie ul. Nowogrodzka 49	1 532	1 532 000,00	743 673,36	1 121 046,62	3 396 719,98
13.	Muzeum Historii Polskiego Ruchu Ludowego w Warszawie al. Wilanowska 204	4 645	14 602 179,00	20 837 002,14	361 050,90	35 800 232,04
14.	Muzeum im. Jacka Malczewskiego w Radomiu, Rynek 11	103 750 <sup>44</sup> + 859 <sup>45</sup>	653 000,00 <sup>46</sup>	20 160 066,96	350 479,88	21 163 546,84
15.	Państwowe Muzeum Archeologiczne w Warszawie ul. Długa 52	5 197 <sup>44</sup>	28 115 770,00	30 568 690,30	455 303,06	59 139 763,36
16.	Muzeum Niepodległości w Warszawie al. Solidarności 62	40 044 <sup>44</sup>	67 035 656,00 <sup>47</sup>	77 920 705,93	491 520,26	145 447 882,19
17.	Muzeum Wsi Radomskiej ul. Szydłowiecka 30 Radom	195 113 <sup>44</sup> + 6 380 <sup>48</sup>	4 680 867,00	29 592 030,41	548 459,46	34 821 356,87
18.	Muzeum Kolejnictwa w Warszawie ul. Towarowa 1	4 834 <sup>49</sup>	340 000,00	1 654 623,32	166 894,77	2 161 518,09

<sup>43</sup> Nieruchomość położona we wsi Wólka Okraglik o łącznej powierzchni 1.326.400 m<sup>2</sup>, nie była przedmiotem wyceny. Wartość działki nr 9/2 przy ul. Pułaskiego w Siedlcach z karty inwentaryzacyjnej.

<sup>44</sup> Województwo Mazowieckie jest właścicielem jedynie gruntu. Budynki stanowią własność Muzeum (nieruchomość znajduje się w użytkowaniu wieczystym jednostki).

<sup>45</sup> Nieruchomość w całości stanowi własność Województwa Mazowieckiego.

<sup>46</sup> Brak wartości działek położonych w Radomiu przy ul. Rynek 4 i 5.

<sup>47</sup> Działka nr 11 przy Al. Solidarności - wartość z karty inwentaryzacyjnej jednostki – brak operatu szacunkowego.

<sup>48</sup> Działki w użyczeniu jednostki.

<sup>49</sup> Nieruchomość stanowi własność Województwa Mazowieckiego (otrzymana w drodze darowizny) i pozostaje w użytkowaniu Muzeum Kolejnictwa.





Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Wartość łączna
		Łączna powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Wartość gruntu -zgodnie z ewidencją prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim			
19.	Mazowieckie Centrum Sztuki Współczesnej „Elektrownia” Radom ul. Domagalskiego 2	3 666 <sup>50</sup>	-	21 201 737,55	722 515,30	21 924 252,85
20.	Muzeum Mazowieckie w Płocku ul. Tumska 2	2 457	787 811 <sup>51</sup>	24 932 025,58	83 284,81	25 803 121,39
21.	Teatr Dramatyczny im. Jerzego Szaniawskiego w Płocku ul. Nowy Rynek 11	7 419 <sup>52</sup>	481 796 <sup>53</sup>	19 762 277,81	328 870,89	20 572 944,70
22.	Muzeum Zbrojownia na Zamku w Liwie	17 465	41 110,00	1 013 103,68	155 242,98	1 209 456,66
						<b>837 438 860,81</b>

<sup>50</sup> Prawo użytkowania wieczystego należy do jednostki. Grunt stanowi własność Skarbu Państwa.

<sup>51</sup> Nieruchomość przy ul. Tumskiej i ul. Kolegialnej w Płocku – wartość udziałów.

<sup>52</sup> Grunty stanowią własność Województwa Mazowieckiego, nie zostały przekazane jednostce w wieczyste użytkowanie.

<sup>53</sup> Część wartość nieruchomości z karty inwentaryzacyjnej.



## Mienie województwa - Samorządowe Zakłady Budżetowe

Lp.	Nazwa jednostki	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 1.01.2012 – 31.12.2012)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
		łączna powierzchnia ( m <sup>2</sup> )	Wartość				
1.	Zakład Usług Wodnych dla Potrzeb Rolnictwa w Mławie ul. Nowa 40	7 944	81 990,00	1 267 340,70	4 443 267,84	-	5 792 598,54

*Nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste oraz działki pod drogami wojewódzkimi*

Lp.		Grunty	
		łączna powierzchnia ( m <sup>2</sup> )	Wartość
1.	Nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste (na rzecz podmiotów zewnętrznych)	97 271	102 679 552
2.	Nieruchomości pod drogi w użytkowaniu wieczystym Województwa Mazowieckiego	494	39 015,00
3.	Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Warszawie ul. Czereśniowa 98	274 231 <sup>54</sup>	1 418 390,00 <sup>55</sup>
		<b>101 606 424,75</b>	

<sup>54</sup> Województwo Mazowieckie pozostaje właścicielem gruntów (nieruchomości w użytkowaniu wieczystym jednostki).

<sup>55</sup> Brak wartości działki położonej w Płocku przy ul. Zglenickiego 42d.



*Mienie Województwa Mazowieckiego nabyte w innym trybie aniżeli w drodze komunalizacji (nieruchomości nie stanowią własności Województwa Mazowieckiego).*

Lp.	Nazwa jednostki	Aktywa trwałe	Aktywa obrotowe	Wartość łączna
1.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Ciechanowie ul. Mleczarska 27	2 945 087,63	570 924,24	3 516 011,87
2.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Ostrołęce ul. Rolna 30	4 147 449,40	824 287,25	4 971 736,65
3.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Płocku ul. Otolińska 25	2 516 257,47	673 026,48	3 189 283,95
4.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Radomiu ul. Sucha 13	4 956 374,43	8 931 423,55	13 887 797,98
5.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Siedlcach ul. Składowa 46	7 377 292,28	1 789 147,29	9 166 439,57
6.	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Warszawie ul. Odlewnicza 8	18 176 458,23	15 313 788,79	33 490 247,02
7.	Muzeum Sportu i Turystyki w Warszawie ul. Wybrzeże Gdyńskie 4 Warszawa	3 389 992,84	249 613,38	3 639 606,22
8.	Muzeum Ludowych Instrumentów Muzycznych w Szydłowcu ul. Sowińskiego 2	416 760,21	5 625,30	422 385,51
9.	Mazowiecki Teatr Muzyczny im. Jana Kiepury ul. Kolumbijska 3 Warszawa	29 747,76	108 425,91	138 173,67
10.	Instytut Papieża Jana Pawła II w Warszawie, ul. Ks. Prymasa Augusta Hlonda 1 Warszawa	19 680 131,40	84 512,86	19 764 644,26
11.	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej ul. Nowogrodzka 62 a Warszawa	219 452,66	503 805,35	723 258,01
12.	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74 Warszawa	2 493 558,45	16 094 842,01	18 588 400,46
13.	Europejskie Centrum Artystyczne im. Fryderyka Chopina w Sannikach, ul. Warszawska 142	20 801 756,15	2 700 460,45	23 502 216,60
				<b>135 000 201,77</b>



***Jednostki organizacyjne Województwa Mazowieckiego dla których nie zostały wydane decyzje komunalizacyjne (lub są one nieostateczne), potwierdzające nabycie mienia przez Województwo Mazowieckie***

Lp.	Nazwa jednostki	Wartość gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość aktywów z wyłączeniem gruntów oraz budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania (za okres 1.01.2012–31.12.2012)	Wartość łączna (z wyłączeniem dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania)
1.	Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie, Rynek Starego Miasta 20	-	-	-	-	17 560 480,73
2.	Bursa Regionalna w Ostrołęce ul. Romualda Traugutta 9a <sup>56</sup>	30 618,90 <sup>57</sup>	286 462,12	31 476,38	332 306,25	348 557,40
						<b>17 648 657,86</b>

<sup>56</sup> Bursa Regionalna w Ostrołęce została utworzona na podstawie Uchwały Nr 127/10 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 5 lipca 2010 r. Toczy się postępowanie związane z przejęciem na rzecz Województwa Mazowieckiego nieruchomości położonej w Ostrołęce przy ul. Traugutta 9a.

<sup>57</sup> Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym jednostki.



## 2.2.2 Informacja o stanie należności Województwa Mazowieckiego na koniec 2013 roku

Na koniec 2013 roku należności Województwa Mazowieckiego wyniosły 260.420.595,12 zł, w tym:

- pożyczki krótkoterminowe – 54.212.165,54 zł,
- gotówka i depozyty – 27.033.382,72 zł,
- należności wymagalne – 163.934.837,39 zł, w tym:
  - z tytułu dostaw towarów i usług – 3.056.711,66 zł,
  - pozostałe – 160.878.125,73 zł,
- należności z tytułu dostaw towarów i usług – 1.038.346,40 zł,
- należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne – 76.680,47 zł,
- należności z tytułu innych niż wymienione powyżej – 14.125.182,60 zł.

Powyższe oznacza, że stan wierzytelności województwa na koniec 2013 roku wyniósł 233.387.212,40 zł.

symbol	wyszczególnienie	kwota należności
<b>N1</b>	<b>papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>
N1.1	krótkoterminowe	0,00
N1.2	długoterminowe	0,00
<b>N2</b>	<b>pożyczki</b>	<b>54 212 165,54</b>
N2.1	krótkoterminowe	54 212 165,54
N2.2	długoterminowe	0,00
<b>N3</b>	<b>gotówka i depozyty</b>	<b>27 033 382,72</b>
N3.1	gotówka	2 346,67
N3.2	depozyty na żądanie	27 031 036,05
N3.3	depozyty terminowe	0,00
<b>N4</b>	<b>należności wymagalne</b>	<b>163 934 837,39</b>
N4.1	z tytułu dostaw towarów i usług	3 056 711,66
N4.2	pozostałe	160 878 125,73
<b>N5</b>	<b>pozostałe należności</b>	<b>15 240 209,47</b>
N5.1	z tytułu dostaw towarów i usług	1 038 346,40
N5.2	z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne	76 680,47
N5.3	z tytułu innych niż wymienione powyżej	14 125 182,60
	<b>Razem należności (N1+N2+N3+N4+N5)</b>	<b>260 420 595,12</b>
	<b>Wierzytelności województwa = Razem należności - "gotówka i depozyty"</b>	<b>233 387 212,40</b>



### 2.2.3 Zestawienie spółek, w których Samorząd Województwa Mazowieckiego posiada udziały lub akcje wg stanu na 30 września 2013 roku

Lp	spółka / adres	kapitał zakładowy	udziały Samorządu Województwa Mazowieckiego			
			udział %	ilość posiadanych udziałów / akcji	wartość jednostkowa udziału / akcji	wartość posiadanych udziałów / akcji
1	Agencja Rozwoju Mazowska S.A. 00-301 Warszawa, ul. Nowy Zjazd 1 (adres do korespondencji: 03-472 Warszawa, ul. B. Brechta 3)	20 000 000 zł	100%	20 000	1 000 zł	20 000 000 zł
2	Mazowiecki Regionalny Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. 00-682 Warszawa, ul. Hoża 86	30 000 000 zł	100%	3 000	10 000 zł	30 000 000 zł
3	Instytucja Filmowa "Max-Film" S.A. 03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 26 (adres do korespondencji: 03-704 Warszawa, ul. Panieńska 11)	30 989 100 zł	100%	29 235	1 060 zł	30 989 100 zł
4	"CENTRUM PRAHA" Sp. z o.o. 03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 26	7 696 000 zł	100%	7 696	1 000 zł	7 696 000 zł
5	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. 02-379 Warszawa, ul. Mycielskiego 20	39 703 000 zł	42,82%	17 000	1 000 zł	17 000 000 zł
6	"Koleje Mazowieckie-KM" Sp. z o.o. 03-802 Warszawa, ul. Lubelska 26	481 909 000 zł	100%	963 818	500 zł	481 909 000 zł
7	Mazowiecka Spółka Taborowa Sp. z o.o. 00-834 Warszawa, ul. Pańska 75/7	2 300 000 zł	97,83%	45	50 000 zł	2 250 000 zł
8	"Mazowiecki Port Lotniczy Sochaczew" Sp. z o.o. 95-500 Sochaczew ul. Warszawska 115 Biuro: 05-850 Koprki k. Ożarowa	2 000 000,00 zł	12,50%	500	500 zł	250 000 zł



Lp	spółka / adres	kapitał zakładowy	udziały Samorządu Województwa Mazowieckiego			
			udział %	ilość posiadanych udziałów / akcji	wartość jednostkowa udziału / akcji	wartość posiadanych udziałów / akcji
	Maz. ul. Jaśminowa 27					
9	"Mazowiecki Port Lotniczy Warszawa - Modlin" Sp. z o. o. 05 - 102 Nowy Dwór Maz. ul. Gen. Wiktora Thommee 1a	323 824 500 zł	30,37%	196 683	500 zł	98 341 500 zł
10	"Warszawska Kolej Dojazdowa" Sp. z o.o. 05 - 825 Grodzisk Mazowiecki ul. Batorego 23	57 791 000 zł	95,24%	110 078	500 zł	55 039 000 zł
11	"Przewozy Regionalne" Sp. z o.o. 04-414 Warszawa ul. Wileńska 14 a	1 540 606 000,00 zł	13,50%	207 982	1 000 zł	207 982 000 zł
12	"Mazowiecka Agencja Energetyczna" Sp. z o.o. 02-326 Warszawa Al. Jerozolimskie 151 lok.25	3 040 000 zł	82,23%	250	10 000 zł	2 500 000 zł
13	"Mazowieckie Centrum Neuropsychiatrii" Sp. z o. o. Zagórze k/Warszawy 05-462 Wiązowna	10 641 000 zł	100%	21 282	500 zł	10 641 000 zł
14	"Szpital Mazowiecki w Garwolinie" Sp. z o. o. Al.Legionów 11 08-400 Garwolin	5 500 000 zł	100%	9 000	500 zł	5 500 000 zł
15	"Mazowiecki Szpital Wojewódzki w Siedlcach" Sp. z o. o. 08-110 Siedlce ul. Poniatowskiego 26	19 652 500 zł	100%	39 305	500 zł	19 652 500 zł
16	Mazowieckie Centrum Rehabilitacji „STOCER” Sp. z o.o. 05-510 Konstancin - Jeziorna ul. Wierzejewskiego 12	11 000 000 zł	100%	22 000	500 zł	11 000 000 zł



Lp	spółka / adres	kapitał zakładowy	udziały Samorządu Województwa Mazowieckiego			
			udział %	ilość posiadanych udziałów / akcji	wartość jednostkowa udziału / akcji	wartość posiadanych udziałów / akcji
17	"Mazowiecki Szpital Wojewódzki w Ciechanowie" Sp. z o.o. ul. Powstańców Wielkopolskich 2 06-400 Ciechanów	500 000 zł	100%	1 000	500 zł	500 000 zł
18	"Mazowiecki Szpital Bródnowski w Warszawie" Sp. z o.o. ul. Kondratowicza 8 03-242 Warszawa	20 947 500 zł	100%	41 895	500 zł	20 947 500 zł
19	"Mazowieckie Centrum Stomatologii " Sp. z o.o. ul. Nowy Zjazd 1 00-301 Warszawa	3 500 000 zł	100%	7 000	500 zł	3 500 000 zł
20	"Mazowieckie Szpital Wojewódzki Drewnica" Sp. z o.o. ul. Rychlińskiego 1 05-219 Ząbki	20 103 000 zł	100%	20 103	1 000 zł	20 103 000 zł
21	Centrum Lecznico- Rehabilitacyjne i Medycyny Pracy ATTIS Sp. z o.o. 01-401 Warszawa; ul. Górczewska 89	66 004 000 zł	100%	66 004	1 000 zł	66 004 000 zł

### 2.3 Jednostki organizacyjne Województwa Mazowieckiego

Zgodnie z art. 14 ustawy 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590 ze zm.) Województwo Mazowieckiego wykonuje zadania o charakterze wojewódzkim określone ustawami, w szczególności w zakresie:

- 1) edukacji publicznej, w tym szkolnictwa wyższego;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 4) pomocy społecznej;
- 5) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;





- 6) polityki prorodzinnej;
- 7) modernizacji terenów wiejskich;
- 8) zagospodarowania przestrzennego;
- 9) ochrony środowiska;
- 10) gospodarki wodnej, w tym ochrony przeciwpowodziowej, a w szczególności wyposażenia i utrzymania wojewódzkich magazynów przeciwpowodziowych;
- 11) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 12) kultury fizycznej i turystyki;
- 13) ochrony praw konsumentów;
- 14) obronności;
- 15) bezpieczeństwa publicznego;
- 16) przeciwdziałania bezrobociu i aktywizacji lokalnego rynku pracy;
- 17) działalności w zakresie telekomunikacji;
- 18) ochrony roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.

Powyższe zadania samorząd Województwa Mazowieckiego realizuje przy pomocy 128 wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych, w tym:

- 1) Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie, w ramach którego działają:
  - Kancelaria Marszałka,
  - Kancelaria Sejmiku,
  - Departament Organizacji,
  - Departament Budżetu i Finansów,
  - Departament Polityki Społecznej i Zdrowotnej,
  - Departament Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich,
  - Departament Środowiska,
  - Departament Opłat Środowiskowych,
  - Departament Kultury, Promocji i Turystyki,
  - Departament Edukacji Publicznej i Sportu,
  - Departament Nieruchomości i Infrastruktury,
  - Departament Nadzoru Właścicielskiego i Inwestycji,
  - Departament Rozwoju Regionalnego i Funduszy Europejskich,
  - Departament Kontroli,
  - Departament Geodezji i Kartografii,



## 2) 48 jednostek budżetowych, w tym:

- Biblioteka Pedagogiczna im. Heleny Radlińskiej w Siedlcach,
- Biblioteka Pedagogiczna w Ciechanowie,
- Biblioteka Pedagogiczna w Ostrołęce,
- Biblioteka Pedagogiczna w Płocku,
- Biblioteka Pedagogiczna w Radomiu,
- Bursa Regionalna w Ostrołęce,
- Centrum Kształcenia Ustawicznego w Wyszku,
- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Warszawie,
- Kolegium Nauczycielskie w Ciechanowie,
- Kolegium Nauczycielskie w Radomiu,
- Kolegium Nauczycielskie w Warszawie,
- Kolegium Pracowników Służb Społecznych w Warszawie,
- Krajowy Ośrodek Mieszkalno – Rehabilitacyjny dla osób chorych na Stwardnienie Rozsiane (SM) w Dąbku,
- Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych w Warszawie,
- Mazowiecki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Warszawie,
- Mazowiecki Zarząd Nieruchomości w Warszawie,
- Mazowiecki Zespół Parków Krajobrazowych z siedzibą w Otwocku,
- Mazowieckie Biuro Geodezji i Urzędzeń Rolnych,
- Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie,
- Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej w Warszawie,
- Mazowieckie Samorządowe Centrum Doskonalenia Nauczycieli,
- Medyczna Szkoła Policealna Nr 3 w Warszawie,
- Medyczna Szkoła Policealna w Mińsku Mazowieckim,
- Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Ciechanowie,
- Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Radomiu,
- Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Siedlcach,
- Ośrodek Edukacji Informatycznej i Zastosowań Komputerów w Warszawie,
- Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka im. KEN w Warszawie,
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy dla Dzieci Niewidomych i Słabowidzących im. Ks. Prymasa Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Radomiu,
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących im. Marii Grzegorzewskiej w Radomiu,
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Czarni,
- Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Warszawie,
- Wojewódzki Urząd Pracy w Warszawie,
- Zespół Kolegiów Nauczycielskich w Ostrołęce,



- Zespół Medyczo-Społecznych Szkół Policealnych w Warszawie,
- Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Ciechanowie,
- Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Otwocku,
- Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Płocku,
- Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Przasnyszu,
- Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Radomiu,
- Zespół Medycznych Szkół Policealnych w Siedlcach,
- Zespół Placówek w Gołotczyźnie,
- Zespół Szkół Nr 3 im. Jana Kochanowskiego w Wyszku,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mazowieckim Centrum Leczenia Chorób Płuc i Gruźlicy w Otwocku,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mazowieckim Centrum Neuropsychiatrii w Zagórzu,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących w Józefowie,
- Zespół Szkół Specjalnych Nr 2 w Garwolinie,
- Zespół Szkół Specjalnych w Mazowieckim Centrum Rehabilitacji w Konstancinie-Jeziornie,

3) 28 instytucji kultury, w tym:

- Biblioteka Publiczna Miasta Stołecznego Warszawy-Biblioteka Główna Województwa Mazowieckiego,
- Europejskie Centrum Artystyczne im. Fryderyka Chopina w Sannikach,
- Instytut Papieża Jana Pawła II w Warszawie,
- Mazowiecki Teatr Muzyczny im. Jana Kiepury w Warszawie,
- Mazowieckie Centrum Kultury i Sztuki,
- Mazowieckie Centrum Sztuki Współczesnej „Elektrownia” w Radomiu,
- Muzeum Azji i Pacyfiku w Warszawie,
- Muzeum Historii Polskiego Ruchu Ludowego w Warszawie,
- Muzeum im. Jacka Malczewskiego w Radomiu,
- Muzeum Kolejnictwa w Warszawie,
- Muzeum Kultury Kurpiowskiej w Ostrołęce,
- Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie,
- Muzeum Ludowych Instrumentów Muzycznych w Szydłowcu,
- Muzeum Mazowieckie w Płocku,
- Muzeum Niepodległości w Warszawie,
- Muzeum Regionalne w Siedlcach,
- Muzeum Romantyzmu w Opinogórze,



- Muzeum Sportu i Turystyki w Warszawie,
  - Muzeum Szlachty Mazowieckiej w Ciechanowie,
  - Muzeum Wsi Mazowieckiej w Sierpcu,
  - Muzeum Wsi Radomskiej w Radomiu,
  - Muzeum Zbrojownia na Zamku w Liwie,
  - Państwowe Muzeum Archeologiczne w Warszawie,
  - Państwowe Muzeum Etnograficzne w Warszawie,
  - Państwowy Zespół Ludowy Pieśni i Tańca „Mazowsze” im. Tadeusza Sygietyńskiego w Karolinie,
  - Teatr Dramatyczny im. Jerzego Szaniawskiego w Płocku,
  - Teatr Polski im. Arnolda Szyfmana w Warszawie,
  - Warszawska Opera Kameralna,
- 4) 20 samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, w tym:
- Mazowiecki Szpital Specjalistyczny im. dr Józefa Psarskiego w Ostrołęce,
  - Mazowieckie Centrum Leczenia Chorób Płuc i Gruźlicy w Otwocku,
  - Mazowieckie Specjalistyczne Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie,
  - Międzyleski Szpital Specjalistyczny w Warszawie,
  - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Płocku,
  - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzki Szpital Zakaźny w Warszawie,
  - Samodzielny Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. dr Teodora Dunina w Rudce,
  - Samodzielny Wojewódzki Publiczny Zespół Zakładów Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej im. dr Barbary Borzym w Radomiu,
  - Samodzielny Wojewódzki Zespół Publicznych Zakładów Psychiatrycznej Opieki Zdrowotnej w Warszawie,
  - Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Warszawy w Dziekanowie Leśnym,
  - SP ZOZ „Meditrans Ostrołęka” Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Ostrołęce,
  - SP ZOZ „RM-MEDITRANS” Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Siedlcach,
  - Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie,
  - Szpital Dziecięcy im. prof. dr med. Jana Bogdanowicza Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej,
  - Szpital Kolejowy im. dr med. Włodzimierza Roeflera w Pruszkowie SP ZOZ,



- Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego „Meditrans” SPZOZ w Warszawie,
  - Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie,
  - Wojewódzki Szpital Chirurgii Urazowej św. Anny w Warszawie,
  - Wojewódzki Szpital Zespolony w Płocku,
  - Mazowiecki Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Płocku,
- 5) 23 spółki, w których samorząd Województwa Mazowieckiego posiada udziały lub akcje, w tym:
- Agencja Rozwoju Mazowsza S.A.,
  - Centrum Leczniczo-Rehabilitacyjne i Medycyny Pracy ATTIS” Sp. z o.o.,
  - Centrum PRAHA Sp. z o.o.,
  - Instytucja Filmowa „MAX-FILM” S.A.,
  - Koleje Mazowieckie-KM Sp. z o.o.,
  - Mazowiecka Agencja Energetyczna Sp. z o.o.,
  - Mazowiecka Spółka Taborowa Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Port Lotniczy Sochaczew” Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Port Lotniczy Warszawa-Modlin Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Regionalny Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Szpital Bródnowski w Warszawie Sp. z o.o.,
  - Mazowieckie Centrum Psychiatrii "Drewnica" Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Szpital Wojewódzki Drewnica Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Szpital Wojewódzki w Ciechanowie” Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Szpital Wojewódzki w Siedlcach Sp. z o.o.,
  - Mazowiecki Szpital Specjalistyczny w Radomiu Sp. z o.o.,
  - Mazowieckie Centrum Neuropsychiatrii Sp. z o.o.,
  - Mazowieckie Centrum Rehabilitacji „STOCER” Sp. z o.o.,
  - Mazowieckie Centrum Stomatologii Sp. z o.o.,
  - Przewozy Regionalne Sp. z o.o.,
  - Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.,
  - Warszawska Kolej Dojazdowa Sp. z o.o.,
- 6) 6 wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego, w tym:
- Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Ciechanowie,
  - Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Ostrołęce,
  - Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Płocku,
  - Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Radomiu,



- Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Siedlcach,
  - Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Warszawie,
- 7) samorządowy zakład budżetowy - Zakład Usług Wodnych dla Potrzeb Rolnictwa w Mławie,
- 8) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.



### 3. Analiza stanu finansów Województwa Mazowieckiego w 2014 roku

Budżet Województwa Mazowieckiego na 2014 rok został uchwalony w dniu 16 grudnia 2013 roku Uchwałą Nr 197/13 Sejmiku Województwa Mazowieckiego, w którym:

- dochody zostały ustalone w kwocie 2.680.697.406 zł,
- wydatki zostały ustalone w kwocie 2.920.193.077 zł,
- deficyt budżetu został ustalony w kwocie 239.495.671 zł.

Przychody Województwa Mazowieckiego na 2014 rok zostały zaplanowane w kwocie 574.078.790 zł, w tym z przeznaczeniem na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 239.495.671 zł;
- 2) spłatę długu w wysokości 34.583.119 zł;
- 3) spłatę kredytu krótkoterminowego przeznaczonego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 300.000.000 zł.

Rozchody zostały zaplanowane w kwocie 334.583.119 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytów, w tym:

- 300.000.000 zł kredytu krótkoterminowego przeznaczonego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- 34.583.119 zł kredytów długoterminowych zaciągniętych na rynkach zagranicznych.

Przyjęta przez Sejmik Województwa Mazowieckiego uchwała budżetowa spełniała normy budżetowe i reguły określone w art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.).

Zgodnie z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 13 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 1609) w przypadku gdy kwota wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej na rok 2014, obliczona dla danego województwa zgodnie z art. 31 ust. 2 ustawy zmienianej w art. 1, jest wyższa niż 400 mln zł, samorząd województwa może otrzymać z budżetu państwa pożyczkę do wysokości stanowiącej różnicę między kwotą wpłaty, a kwotą 400 mln zł. W związku z powyższym w budżecie Województwa Mazowieckiego **na 2014 rok zaplanowano już w planie pierwotnym po stronie przychodów pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 246.527.895 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie części „janosikowego” na 2014 rok w kwocie odpowiadającej nadwyżce ponad 400 mln zł.

Pomimo spełnienia przez Województwo Mazowieckie wymogów formalnych niezbędnych do uzyskania w 2013 roku pożyczki z budżetu państwa w kwocie 220 mln zł, która została uwzględniona w Programie Postępowania Ostrożnościowego przyjętym



przez Zarząd Województwa Mazowieckiego Uchwałą Nr 1932/299/13 z dnia 5 listopada 2013 r., pożyczka nie została uruchomiona. Przyczyną nieuruchomienia pożyczki było nieopracowanie do końca 2013 roku przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Warszawie raportu o stanie gospodarki finansowej Województwa Mazowieckiego wymaganego na podstawie §3 ust. 20 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).

Z uwagi na nieuzyskanie środków z pożyczki z budżetu państwa, na koniec 2013 roku pozostały **zobowiązania wymagalne** z tytułu nieuregulowania wpłaty do budżetu państwa za 2013 rok w łącznej kwocie **169.544.969,67 zł**, które powiększają kwotę długu Województwa Mazowieckiego oraz podlegają egzekucji w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Pomimo wnoszenia środków odwoławczych, Minister Finansów utrzymał w mocy decyzje administracyjne nakazujące Województwu Mazowieckiemu zapłatę zaległych płatności. W związku z powyższym w lutym 2014 roku, by zapobiec egzekucji komorniczej, pomimo braku planu wydatków na ten cel, dokonano zapłaty rat za wrzesień, październik i częściowo listopad 2013 r. w kwocie 62.166.063,32 zł (należność główna), które powiększone o odsetki wyniosły łącznie 64.840.658,32 zł. Środki zostały wpłacone poprzez zaciągnięcie dodatkowego kredytu w rachunku bieżącym. Ponadto, w kwietniu 2014 roku przeprowadzono egzekucję komorniczą na kwotę 60.211.416,78 zł.

W związku z powyższym, łączna kwota wydatków, które muszą zostać zabezpieczone w planie budżetu Województwa Mazowieckiego na 2014 rok z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań wymagalnych z tytułu niezapłaconego „janosikowego” za 2013 rok do końca I półrocza 2014 r. może wynieść ok. **180 mln zł**, na którą składają się następujące kwoty:

- 169,5 mln zł – kwota niezapłaconego „janosikowego” w 2013 roku,
- 10,5 mln zł odsetki od ww. zobowiązania liczone do dnia 30 czerwca 2014 r.

W związku z powyższym, Sejmik Województwa Mazowieckiego w marcu 2014 roku dokonał zwiększenia planu wydatków na 2014 rok o 180 mln zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań wymagalnych oraz odsetek od tych zobowiązań. Wynikający stąd wzrost deficytu budżetu województwa na 2014 rok został zbilansowany m.in. poprzez zwiększenie planu pożyczki z budżetu państwa o ok. 153 mln zł, zaplanowanie tzw. „wolnych środków z lat ubiegłych” (obliczonych na podstawie danych sprawozdawczych za 2013 rok), zmniejszeń niektórych pozycji wydatkowych oraz zwiększeń dochodów. Łączna kwota planu przychodów Województwa Mazowieckiego z tytułu pożyczek z budżetu państwa na 2014 rok wynosi zatem 400.000.000 zł.

W związku z powyższym, pierwotny plan budżetu na 2014 rok przewidujący deficyt budżetowy w wysokości ok. 239,5 mln zł, w toku przeprowadzonych





w miesiącach I-IV 2014 roku nowelizacji został zwiększony o ok. 144 mln zł, głównie z uwagi na konieczność zabezpieczenia w planie wydatków budżetu środków na spłatę zobowiązań wymagalnych oraz odsetek od tych zobowiązań, które powstały na koniec 2013 roku w związku z nieuregulowaniem w pełnej wysokości wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw.

Zobowiązania z tytułu miesięcznych rat wpłaty do budżetu państwa w 2014 roku regulowane są w następujących terminach, tj.:

- rata należna za styczeń 2014 r. została zapłacona w dniu 15 stycznia 2014 r. w pełnej kwocie, tj. 53.877.324,62 zł z wykorzystaniem środków z kredytu w rachunku bieżącym,
- rata należna za luty 2014 r. została zapłacona w dniu 14 lutego 2014 r. w pełnej kwocie, tj. 53.877.324,58 zł z wykorzystaniem środków z kredytu w rachunku bieżącym,
- rata należna za marzec 2014 r. została zapłacona w dniu 14 marca 2014 r. w niepełnej kwocie 1.708.234,45 zł w związku z brakiem środków na rachunku budżetu w tym dniu.



treść	PLAN 2013 po zmianach	WYKONANIE 2013	PLAN pierwotny 2014	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH – 14.04.2014 r.
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>2 455 233 986</b>	<b>2 164 669 807</b>	<b>2 680 697 406</b>	<b>- 47 785 425</b>	<b>2 632 911 981</b>
DOCHODY BIEŻĄCE	1 970 659 875	1 911 980 550	2 042 952 315	4 860 235	2 047 812 550
DOCHODY MAJĄTKOWE	484 574 111	252 689 257	637 745 091	- 52 645 660	585 099 431

<b>WYDATKI - OGÓŁEM</b>	<b>2 717 182 427</b>	<b>2 191 572 396</b>	<b>2 920 193 077</b>	<b>96 646 349</b>	<b>3 016 839 426</b>
WYDATKI BIEŻĄCE	1 978 086 347	1 731 457 158	2 042 531 820	160 180 209	2 202 712 029
WYDATKI MAJĄTKOWE	739 096 080	460 115 238	877 661 257	- 63 533 860	814 127 397

<b>DOCHODY</b>	<b>2 455 233 986</b>	<b>2 164 669 807</b>	<b>2 680 697 406</b>	<b>- 47 785 425</b>	<b>2 632 911 981</b>
<b>PRZYCHODY</b>	<b>580 069 001</b>	<b>60 069 001</b>	<b>574 078 790</b>	<b>167 990 774</b>	<b>742 069 564</b>
Pożyczka z budżetu państwa - na pokrycie deficytu powstałego w związku z koniecznością zabezpieczenia w planie wydatków zobowiązań wymagalnych z tytułu "janosikowego" za 2013 rok	<b>220 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153 472 105</b>	<b>153 472 105</b>
Pożyczka z budżetu państwa - na pokrycie "janosikowego" w 2014 roku ponad kwotę 400 mln zł, o której mowa w art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 13 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 1609)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>246 527 895</b>	<b>0</b>	<b>246 527 895</b>
Przychody ze spłat pożyczek udzielonych SPZOZ - i innym podmiotom	17 024 113	17 024 113	27 550 895	- 527 183	27 023 712
Przychody z kredytu zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (tzw. kredyt obrotowy)	300 000 000	0	300 000 000	0	300 000 000
Przychody z "wolnych środków" z lata ubiegłych	43 044 888	43 044 888	0	15 045 852	15 045 852
<b>WYDATKI</b>	<b>2 717 182 427</b>	<b>2 191 572 396</b>	<b>2 920 193 077</b>	<b>96 646 349</b>	<b>3 016 839 426</b>
<b>ROZCHODY</b>	<b>318 120 560</b>	<b>18 120 559</b>	<b>334 583 119</b>	<b>23 559 000</b>	<b>358 142 119</b>
Udzielenie pożyczek z budżetu Województwa Mazowieckiego	2 000 000	2 000 000	0	23 559 000	23 559 000
Spłata kredytu zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu	300 000 000	0	300 000 000	0	300 000 000



treść	PLAN 2013 po zmianach	WYKONANIE 2013	PLAN pierwotny 2014	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH – 14.04.2014 r.
Splata długu - kredyt długoterminowy na rynkach zagranicznych - CEB i EBI	16 120 560	16 120 559	34 583 119	0	34 583 119
<b>DEFICYT</b>	<b>- 261 948 441</b>	<b>-26 902 589</b>	<b>- 239 495 671</b>	<b>- 144 431 774</b>	<b>- 383 927 445</b>
DB	1 970 659 875	1 911 980 550	2 042 952 315	4 860 235	2 047 812 550
WB	1 978 086 347	1 731 457 158	2 042 531 820	160 180 209	2 202 712 029
<b>NADWYŻKA OPERACYJNA (DB - WB)</b>	<b>- 7 426 472</b>	<b>180 523 393</b>	<b>420 495</b>	<b>- 155 319 974</b>	<b>- 154 899 479</b>
<b>NADWYŻKA OPERACYJNA (DB - WB) + tzw. "wolne środki" z lat ubiegłych</b>	<b>35 618 416</b>	<b>223 568 281</b>	<b>420 495</b>	<b>- 140 274 122</b>	<b>- 139 853 627</b>



### 3.1 Dochody Województwa Mazowieckiego na 2014 rok

Zgodnie z art. 6 z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.). Źródłami dochodów własnych województwa są:

- 1) dochody uzyskiwane przez wojewódzkie jednostki budżetowe oraz wpłaty od wojewódzkich zakładów budżetowych;
- 2) dochody z majątku województwa;
- 3) spadki, zapisy i darowizny na rzecz województwa;
- 4) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 5) 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 6) odsetki od pożyczek udzielanych przez województwo, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 7) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody województwa;
- 8) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych województwa, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 9) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 10) inne dochody należne województwu na podstawie odrębnych przepisów.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze województwa wynosi 1,60 %.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze województwa, wynosi 14,75 %.



Uchwała budżetowa Województwa Mazowieckiego na 2014 rok została skonstruowana w oparciu o:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2013 rok,
- informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej oraz wysokości wpłaty do budżetu państwa na 2014 rok,
- informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów o wysokości dochodów z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na 2014 rok – PIT,
- informację od Wojewody Mazowieckiego o planowanych na 2014 rok dotacjach celowych dla Samorządu Województwa Mazowieckiego,
- informację od Ministra Rozwoju Regionalnego o planowanych na 2014 rok kwotach dotacji celowej na programy operacyjne dla Województwa Mazowieckiego,
- informację od jednostek budżetowych o wysokości dochodów z majątku województwa oraz o wysokości pozostałych dochodów,
- informację od wojewódzkich jednostek organizacyjnych i departamentów Urzędu Marszałkowskiego dotyczącą przewidywanego poziomu wydatków i rozchodów w 2013 roku.

Na podstawie powyższych informacji, w pierwotnej uchwale budżetowej ustalono dochody w wysokości 2.680.697.406 zł.

<b>Źródła dochodów</b>	<b>Plan dochodów 2014</b>	<b>dochody bieżące</b>	<b>dochody majątkowe</b>
1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 417 803 701	1 417 803 701	0
2. Subwencja ogólna	123 264 607	123 264 607	0
3. Dotacje celowe	162 935 616	100 676 000	62 259 616
4. Dotacje celowe na programy operacyjne	241 879 141	130 606 728	111 272 413
5. Płatności z UE	507 795 420	72 861 338	434 934 082
6. Pozostałe dotacje celowe	14 852 430	5 259 790	9 592 640
7. Pozostałe dochody celowe	25 011 006	25 011 006	0
8. Pozostałe	187 155 485	167 469 145	19 686 340
<b>RAZEM</b>	<b>2 680 697 406</b>	<b>2 042 952 315</b>	<b>637 745 091</b>



Udział w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa przyjęty został do planu budżetu Województwa Mazowieckiego na 2014 rok w wysokości 1.417.803.701 zł, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 243.336.173 zł - udział we wpływach z podatku PIT ustalono na podstawie planu podanego przez Ministerstwo Finansów dla Województwa Mazowieckiego. Podana przez Ministra Finansów kwota planu PIT dla Województwa Mazowieckiego na 2014 rok kwota jest wyższa od wykonania w 2013 roku o 6,8%. W budżecie państwa planowany wzrost PIT w stosunku do planu na 2013 rok wynosi 2,91 %;
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 1.174.467.528 zł – udział we wpływach z podatku CIT ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013 oraz prognozowanego przez Ministra Finansów wzrostu dochodów o wskaźnik wzrostu PKB na poziomie 2,5%.

	2013 – PW na etapie uchwalania budżetu 2014	Plan 2014 podany przez Ministerstwo Finansów	Plan 2014 uchwalony	Wskaźnik wzrostu planu na 2014 w stosunku do PW 2014	Wykonanie 2013	Plan 2014/ Wykonanie 2013
PIT	226 186 921	243 336 173	243 336 173	107,58%	227 840 014	106,80%
CIT	1 145 821 979	-	1 174 467 528	102,50%	1 145 470 972	102,53%
	<b>1 372 008 900</b>	-	<b>1 417 803 701</b>	<b>103,34%</b>	<b>1 373 310 986</b>	<b>103,24%</b>

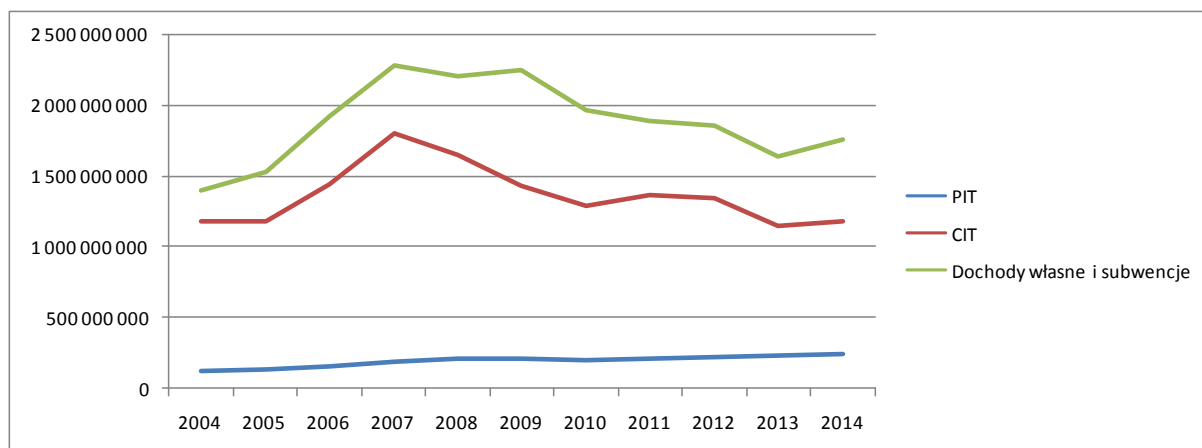
Dochody podatkowe Województwa Mazowieckiego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) stanowią na tyle istotną część dochodów własnych województwa, że nawet niewielkie wahania ich poziomu wpływają w znaczący sposób na możliwość zrealizowania zaplanowanych działań.

rok	PIT	CIT	Łączne dochody podatkowe	Dochody własne oraz subwencje z budżetu państwa	Łączne dochody podatkowe / Dochody własne wraz z subwencjami
2004	123 435 549	1 175 390 729	1 298 826 278	1 393 187 123	93,23%



rok	PIT	CIT	Łączne dochody podatkowe	Dochody własne oraz subwencje z budżetu państwa	Łączne dochody podatkowe / Dochody własne wraz z subwencjami
2005	135 902 700	1 175 913 206	1 311 815 906	1 522 766 386	86,15%
2006	156 665 648	1 442 611 146	1 599 276 794	1 919 610 367	83,31%
2007	194 103 053	1 805 035 477	1 999 138 530	2 281 693 831	87,62%
2008	210 079 104	1 653 743 576	1 863 822 680	2 204 325 099	84,55%
2009	205 217 615	1 426 069 588	1 631 287 203	2 251 781 571	72,44%
2010	202 637 418	1 286 169 897	1 488 807 315	1 963 955 894	75,81%
2011	211 095 534	1 369 751 968	1 580 847 502	1 885 355 460	83,85%
2012	218 064 530	1 348 389 687	1 566 454 217	1 848 598 953	84,74%
2013	227 840 014	1 145 470 972	1 373 310 986	1 653 101 886	83,07%
2014	243 336 173	1 174 467 528	1 417 803 701	1 753 947 329	80,84%

Od 2004 roku średni udział dochodów podatkowych w sumie dochodów własnych i subwencji z budżetu państwa Województwa Mazowieckiego wynosił ok. 83%.

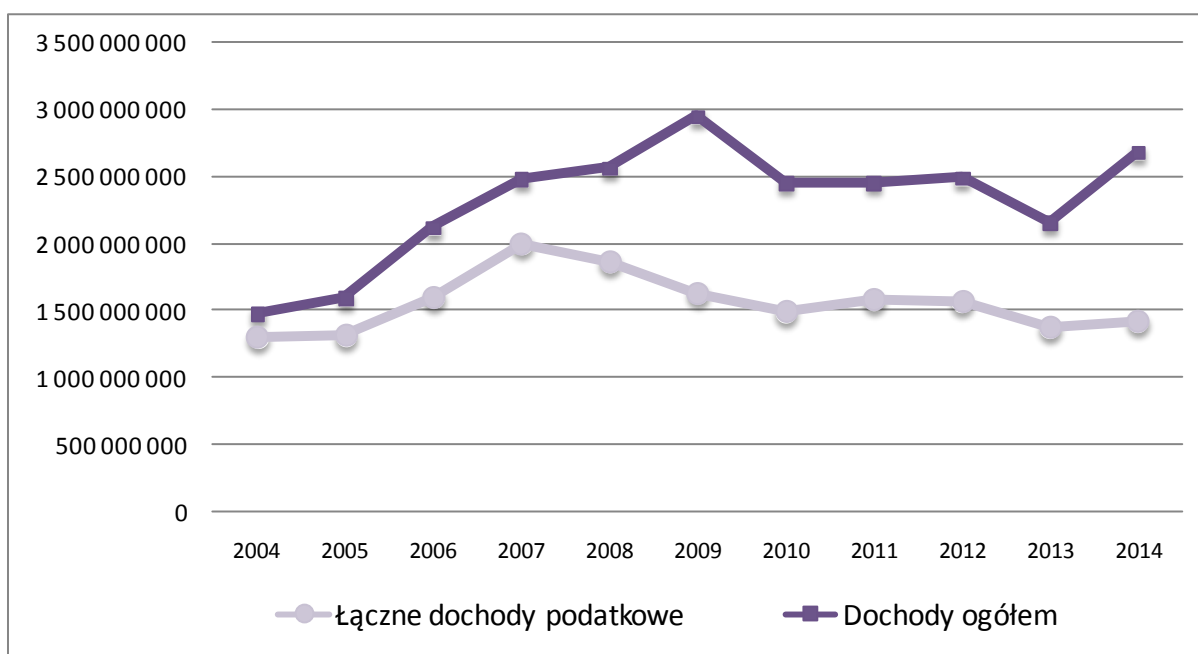


Wraz z przyjęciem przez Województwo Mazowieckie roli instytucji zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym oraz instytucji wdrażającej regionalnym komponentem Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, udział dochodów podatkowych w dochodach ogółem województwa zaczął maleć. Jednakże do obniżenia stosunku dochodów podatkowych do dochodów ogółem w najbardziej istotny sposób przyczyniło się załamanie wpływów z podatku CIT obserwowane od 2008 roku.



ROK	PIT	CIT	Łączne dochody podatkowe	Dochody	Łączne dochody podatkowe / Dochody ogółem
2004	123 435 549	1 175 390 729	1 298 826 278	1 481 891 804	87,65%
2005	135 902 700	1 175 913 206	1 311 815 906	1 592 089 641	82,40%
2006	156 665 648	1 442 611 146	1 599 276 794	2 121 254 404	75,39%
2007	194 103 053	1 805 035 477	1 999 138 530	2 482 641 305	80,52%
2008	210 079 104	1 653 743 576	1 863 822 680	2 565 398 408	72,65%
2009	205 217 615	1 426 069 588	1 631 287 203	2 950 942 666	55,28%
2010	202 637 418	1 286 169 897	1 488 807 315	2 452 929 245	60,70%
2011	211 095 534	1 369 751 968	1 580 847 502	2 457 668 649	64,32%
2012	218 064 530	1 348 389 687	1 566 454 217	2 489 338 847	62,93%
2013	227 840 014	1 145 470 972	1 373 310 986	2 158 430 655	63,63%
2014	243 336 173	1 174 467 528	1 417 803 701	2 683 410 572	52,84%

Obserwacja powyższego zjawiska dywergencji dochodów podatkowych względem dochodów ogółem prowadzi do wniosku o sukcesywnym ograniczaniu samodzielności województwa na rzecz realizacji zadań finansowanych z dotacji budżetu państwa lub środkami Unii Europejskiej.



Nie bez znaczenia dla sytuacji finansowej Województwa Mazowieckiego w 2014 roku są skutki załamania wpływów z CIT w 2013 roku. W 2013 roku Województwo



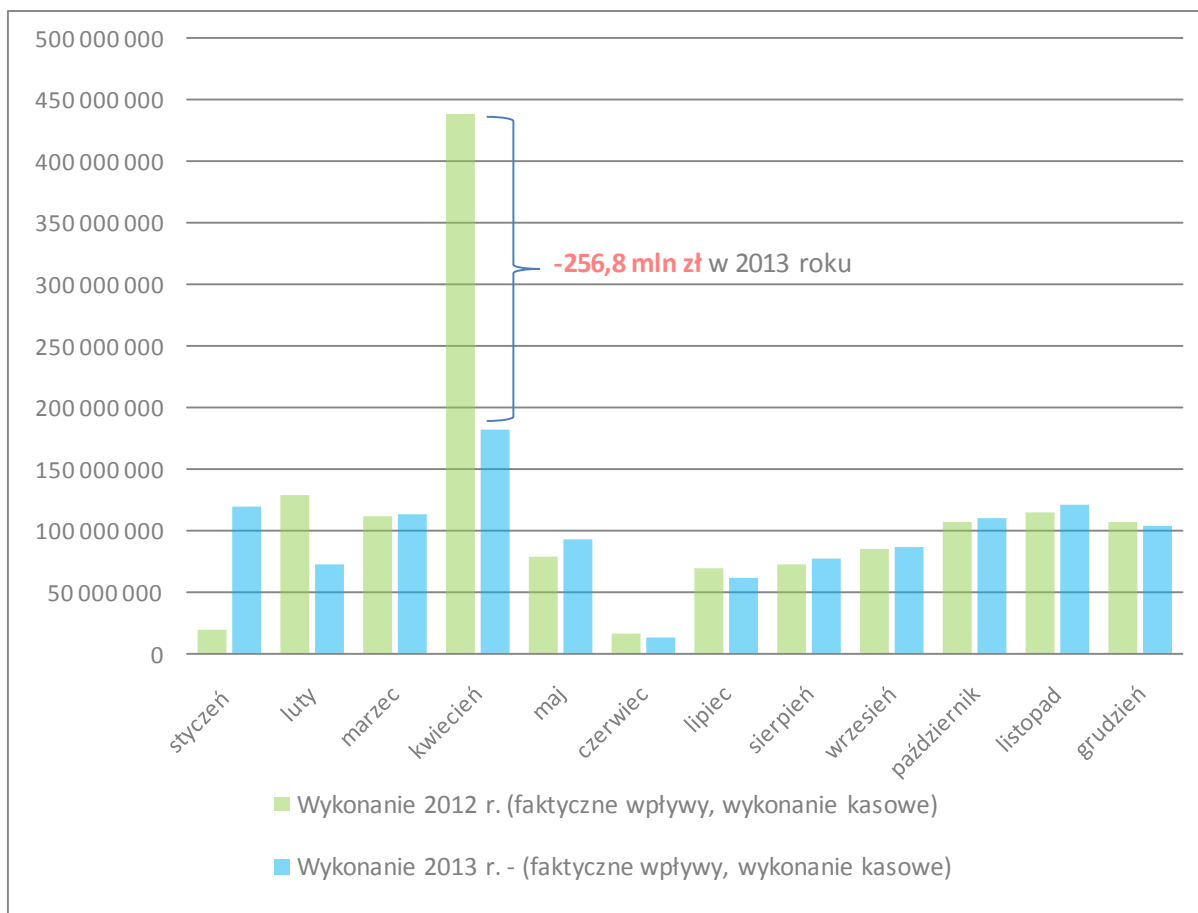


Mazowieckie zrealizowało wpływy z tytułu dochodów z podatku CIT o 15% niższe niż w 2012 roku (wykonanie memoriałowe), wbrew zakładanym przez Ministra Finansów prognozom wzrostu dochodów z tego tytułu.

Miesiąc	Wykonanie 2012 r. (faktyczne wpływy, wykonanie <u>kasowe</u> )	Wykonanie 2013 r. - (faktyczne wpływy, wykonanie <u>kasowe</u> )	Wykonanie 2013 - Wykonanie 2012	% wykonania 2012
1	2	3	4	5
styczeń	19 131 008	118 652 888	99 521 880	620,21%
luty	129 030 632	71 830 263	-57 200 369	55,67%
marzec	111 906 609	113 362 730	1 456 121	101,30%
kwiecień	438 592 195	181 725 921	<b>-256 866 274</b>	41,43%
maj	77 641 696	92 202 711	14 561 015	118,75%
czerwiec	16 222 876	11 941 823	-4 281 054	73,61%
lipiec	69 536 997	61 159 942	-8 377 055	87,95%
sierpień	71 568 229	76 381 010	4 812 781	106,72%
wrzesień	85 341 471	85 618 371	276 900	100,32%
październik	106 616 281	109 862 335	3 246 054	103,04%
listopad	114 079 616	120 158 172	6 078 557	105,33%
grudzień	107 330 035	103 347 356	-3 982 679	96,29%
<b>Razem</b>	<b>1 346 997 645</b>	<b>1 146 243 523</b>	<b>-206 096 055</b>	<b>85,10%</b>

Najbardziej znaczący spadek wpływów z tytułu CIT w 2013 roku stanowiły tzw. „rozliczenia z lat ubiegłych” (264 mln zł), które przekazywane są przez urzędy skarbowe do województwa w pierwszej połowie kwietnia. Spadek ten okazał się niemożliwy do odzyskania w kolejnych miesiącach roku.





W 2013 roku wykonane dochody z tytułu udziału w PIT i CIT okazały się mniejsze od pierwotnie zaplanowanych na podstawie informacji podanych przez Ministra Finansów (PIT) oraz zgodnie z zastosowanym przy konstrukcji budżetu państwa wskaźnikiem wzrostu dochodów z tytułu CIT na 2013 rok, łącznie o ok. 351 mln zł.

	Plan pierwotny na 2013 rok	Wykonanie w 2013 r.	Brakujące dochody podatkowe
<b>PIT</b>	236 463 513	227 840 014	-8 623 499
<b>CIT</b>	1 487 813 600	1 145 470 972	-342 342 628
	<b>1 724 277 113</b>	<b>1 373 310 986</b>	<b>-350 966 127</b>

Z powodu drastycznego załamania się najważniejszego źródła dochodów własnych Województwa Mazowieckiego, wystąpiły trudności z realizacją zadań własnych oraz z terminowym regulowaniem zobowiązań z tytułu wpłaty do budżetu państwa



z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw, w związku z czym podjęta została decyzja o wystąpieniu do Ministra Finansów z wnioskiem o udzielenie pożyczki z budżetu państwa z przeznaczeniem na uregulowanie czterech ostatnich rat wpłaty do budżetu państwa w łącznej wysokości ok. 220 mln zł. Pożyczka nie została udzielona z uwagi na nieopracowanie do końca 2013 roku przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Warszawie raportu o stanie gospodarki finansowej Województwa Mazowieckiego wymaganego na podstawie §3 ust. 20 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).

Na dzień opracowywania niniejszego Programu Postępowania Ostrożnościowego Województwa Mazowieckiego brak jest danych finansowych, na podstawie których można byłoby wnioskować o istotnym zagrożeniu wykonania dochodów podatkowych Województwa Mazowieckiego w zaplanowanej w uchwale budżetowej Województwa Mazowieckiego na 2014 rok wysokości. Niemniej jednak, należy zauważyć, że wpływy z tytułu udziału w podatku CIT w I kwartale 2014 roku ponownie okazały się być niższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Nie oznacza to jednak, że w kolejnych miesiącach wpływy te nie będą wzrastać.

	I kwartał
Wpływy z CIT w 2013 roku	303 845 881,15
Wpływy z CIT w 2013 + 2,5% wzrost PKB	311 442 028,18
Wpływy z CIT w 2014 roku	278 241 751,90
<b>brakuje</b>	<b>-33 200 276,28</b>



### 3.2 Wydatki Województwa Mazowieckiego w 2014 roku

W toku prac nad budżetem Województwa Mazowieckiego na 2014 rok Zarząd Województwa Mazowieckiego przyjął następujące założenia do opracowania budżetu:

- utrzymanie wysokości wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków bieżących w jednostkach budżetowych na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 roku (po ograniczeniu ich o 10% planu II półrocza w 2013 roku);
- ustalenie wydatków na zadania z zakresu oświaty (utrzymanie jednostek oświatowych, doskonalenie nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, nagrody z okazji Dnia Nauczyciela, obchody Dnia Edukacji Narodowej) na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2013;
- utrzymanie wysokości dotacji podmiotowych dla wojewódzkich osób prawnych (instytucji kultury i Wojewódzkiego Ośrodka Medycyny Pracy w Płocku) na poziomie 2013 roku;
- rekompensata dla przewoźników kolejowych – 280,25 mln zł;
- odstąpienie od finansowania zadań rządowych środkami własnymi;
- utrzymanie współpracy z organizacjami pozarządowymi w zakresie zadań finansowanych środkami z dotacji z budżetu państwa, środków z opłat uzyskiwanych za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi i dotacji od jednostek samorządu terytorialnego;
- utrzymanie na poziomie 2013 r. wydatków na promocję Województwa realizowaną przez wszystkie departamenty oraz upowszechnianie kultury, sportu, turystyki, rolnictwa itp.;
- zaplanowanie wydatków na wydatki majątkowe w kwocie wynikającej z Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2039 – ok. 190 mln zł.

Skonstruowanie uchwały budżetowej Województwa Mazowieckiego na 2014 rok w oparciu o wyżej wymienione założenia było możliwe dzięki dopuszczeniu przez ustawodawcę możliwości uzyskania z budżetu państwa pożyczki do wysokości stanowiącej różnicę między kwotą wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część



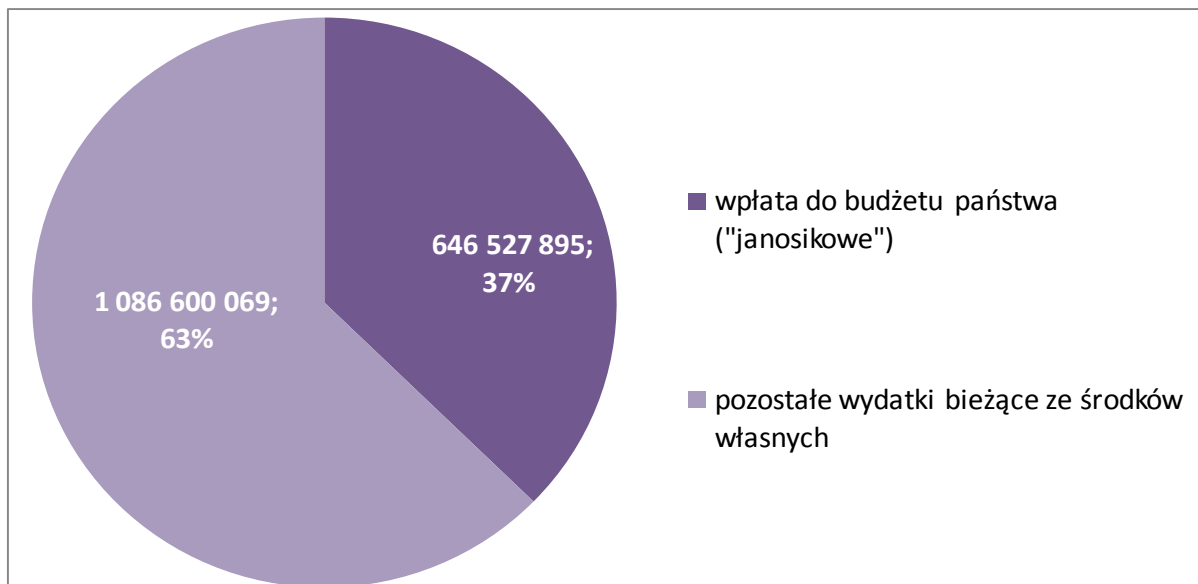
regionalną subwencji ogólnej dla województw, a kwotą 400 mln zł. Taką możliwość wprowadziła ustawa z dnia 13 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 1609), zgodnie z którą w przypadku gdy kwota wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej na rok 2014, obliczona dla danego województwa zgodnie z art. 31 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.) jest wyższa niż 400 mln zł, samorząd województwa może otrzymać z budżetu państwa pożyczkę do wysokości stanowiącej różnicę między kwotą wpłaty, a kwotą 400 mln zł.

Naliczona na 2014 rok dla Województwa Mazowieckiego wpłata do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw wynosi 646.527.895 zł, zatem korzystając z możliwości sfinansowania nadwyżki tej kwoty ponad 400 mln zł, po stronie przychodów budżetu Województwa Mazowieckiego zaplanowano pożyczkę długoterminowej z budżetu państwa w wysokości 246.527.895 zł.

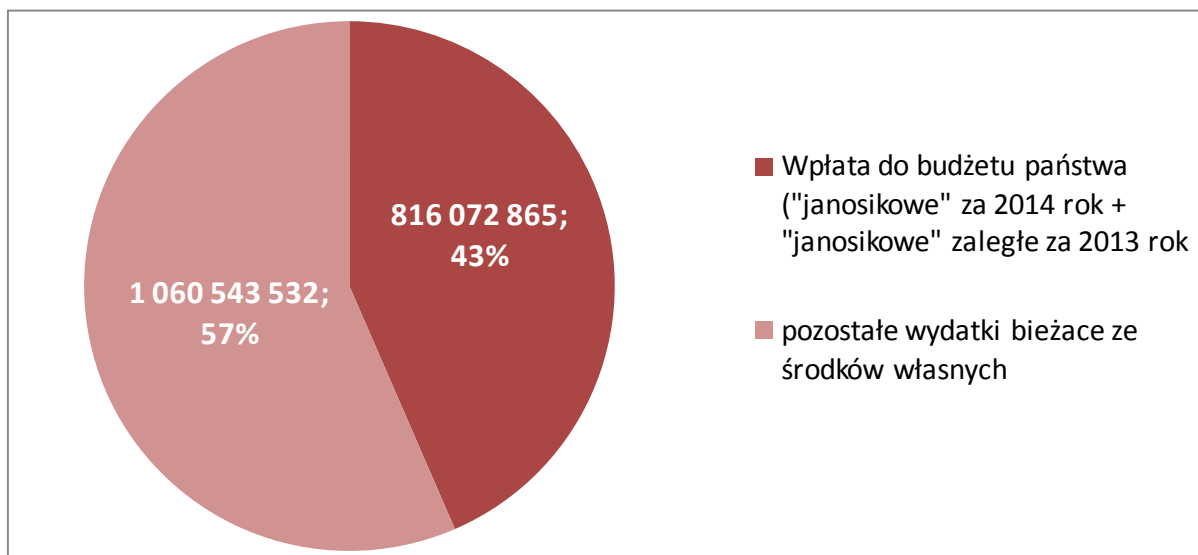
Wpłata do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw - tzw. „janosikowe” należna budżetowi państwa za 2014 rok stanowi 37,30% pierwotnego planu wydatków bieżących finansowanych ze środków własnych. W marcu 2014 roku Sejmik Województwa Mazowieckiego dokonał nowelizacji uchwały budżetowej, w której zwiększył plan wydatków na 2014 rok o dodatkowe 169,5 mln zł z tytułu zobowiązań wymagalnych za 2013 rok w związku z niezapłaceniem „janosikowego” w 2013 roku. Udział zobowiązań finansowych z tytułu „janosikowego” – łącznie za 2014 rok i za 2013 rok obciążających budżet roku 2014, w stosunku do wydatków bieżących finansowanych środkami własnymi wynosi 43%.



Udział wpłaty do budżetu państwa na 2014 rok w wydatkach bieżących finansowanych środkami własnymi – plan pierwotny wydatków na 2014 rok:



Udział wpłaty do budżetu państwa na 2014 rok oraz wpłaty zaległej za 2013 rok w wydatkach bieżących finansowanych środkami własnymi – nowelizacja uchwały budżetowej z kwietnia 2014 r.:



Zaplanowane na 2014 rok wydatki z przeznaczeniem na wpłatę do budżetu państwa (tzw. „janosikowe”) w łącznej kwocie 816.072.865 zł stanowią 57,56%



zaplanowanych na 2014 rok dochodów Województwa Mazowieckiego z tytułu udziału w podatkach CIT i PIT.

Ciężar wpłaty „janosikowego” za 2014 rok oraz spłaty zobowiązań z tego tytułu za rok ubiegły, dla województwa dysponującego w 2014 roku:

- dochodami własnymi w wysokości ok. 1,747 mld zł,
- przychody ze spłat udzielonych z budżetu województwa w latach ubiegłych pożyczek w wysokości ok. 27 mln zł oraz z tzw. „wolnych środków” z lat ubiegłych w wysokości ok. 15 mln zł,

byłby nie do udźwignięcia bez możliwości wykorzystania środków z pożyczki z budżetu państwa w kwocie 400 mln zł. Łączne środki z ww. tytułów muszą wystarczyć na sfinansowanie następujących zadań:

Zadania finansowane środkami własnymi	kwota planu na 2014 rok
Wpłata do budżetu państwa, w tym: - 646.527.895 zł – za 2014 rok, - 180.000.000 zł – za 2013 rok (w tym należność główna: 169.544.970 zł);	826 527 895
Dotacje dla przewoźników kolejowych	280 250 000
Utrzymanie jednostek budżetowych	212 321 272
Dotacje dla instytucji kultury - podmiotowe	123 640 754
Utrzymanie jednostek oświatowych	115 152 934
Wkłady własne do projektów unijnych	106 155 280
Inwestycje drogowe	90 084 824
Obsługa długu	82 072 553
Bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich	67 686 850
Pokrycie ujemnego wyniku SPZOZ (art. 52 ust.2 o działalności leczniczej)	49 719 676
Poręczenia	21 045 470
Dotacje dla jst ze środków pochodzących z opłat za wyłączenie z produkcji rolnej	19 837 852
Wkłady własne do projektów unijnych	15 707 450
Dokapitalizowanie spółek prawa handlowego	15 173 325
Dotacje dla MWOMP	13 354 050
Pomoc Techniczna PO KL	12 691 250
Rezerwy	12 100 042
Pokrycie zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych sp zoz	10 609 200
Inwestycje INSTYTUCJE KULTURY	10 440 973
Pozostałe wydatki	8 788 747
Inwestycje OCHRONA ZDROWIA	6 847 399
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	5 799 991
Rezerwa na inwestycje w trybie awaryjnym	4 816 046
Remonty dróg wojewódzkich	4 580 400
Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	2 236 000
Upowszechnianie kultury, sportu, turystyki, rolnictwa, zdrowia	2 125 421

Zadania finansowane środkami własnymi	kwota planu na 2014 rok
Kancelaria Sejmiku	2 012 715
Pomoc Techniczna RPO WM	1 662 860
Programy wojewódzkie	1 570 190
Remonty budynków MZN	950 000
Pomoc Techniczna PROW VAT	946 500
Pozostałe wydatki inwestycyjne	929 700
Zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (wraz z odsetkami)	773 738
Zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (wraz z odsetkami)	620 527
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	539 721
Przeciwdziałanie narkomanii	527 209
Promocja Województwa Mazowieckiego	376 261
Rozliczenia finansowe	374 003
Dotacje dla organizacji pozarządowych	344 750
Pozostała działalność	199 399
Wkłady własne do projektów unijnych	193 826
Dotacje dla instytucji kultury - celowe	68 000
Zakup spalinowych autobusów szynowych - współfinansowanie z budżetem państwa	20 000
Pomoc Techniczna PROW VAT	10 000
Pomoc Techniczna RYBY	5 000
Realizacja projektów w ramach Inicjatyw wspólnotowych	4 874
Zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami	3 478
Pomoc techniczna RPO WM	955
Splata kredytu długoterminowego zaciągniętego na rynku zagranicznym - CEB	14 106 667
Splata kredytu długoterminowego zaciągniętego na rynku zagranicznym - EBI	20 476 452
Pożyczki z budżetu województwa dla wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych	23 559 000
<b>SUMA</b>	<b>2 190 041 479</b>

### 3.3 Przychody i rozchody Województwa Mazowieckiego

Plan przychodów Województwa Mazowieckiego na 2014 rok po nowelizacji w kwietniu 2014 r. wynosi **742.069.564 zł**, w tym:

- pożyczka z budżetu państwa – **400.000.000 zł**, w tym:
  - planowana do zaciągnięcia na podstawie art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 13 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U.





z 2013 r., poz. 1609), który przewiduje możliwość udzielenia pożyczki z budżetu państwa w przypadku gdy kwota wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej na rok 2014, obliczona dla danego województwa zgodnie z art. 31 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.) jest wyższa niż 400 mln zł; samorząd województwa może otrzymać wówczas z budżetu państwa pożyczkę do wysokości stanowiącej różnicę między kwotą wpłaty, a kwotą 400 mln zł, tj. w przypadku Województwa Mazowieckiego kwota **246.527.895 zł**;

- planowana do zaciągnięcia na podstawie art. art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i 938), który przewiduje możliwość udzielenia pożyczki jednostce samorządu terytorialnego realizującej program postępowania ostrożnościowego lub przystępującej do jego realizacji, jeżeli zagrożenie wykonania zadań publicznych powstało z przyczyn niezależnych od tej jednostki – kwota **153.472.105 zł**;
- wolne środki – **15.045.852 zł**,
- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych – **27.023.712 zł**,
- przychody z kredytu zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu – **300.000.000 zł**.

Plan rozchodów Województwa Mazowieckiego na 2014 rok wynosi **358.142.119 zł**, w tym:

- udzielenie pożyczek z budżetu Województwa – 23.559.000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu – 300.000.000 zł,
- spłata długu - kredyt długoterminowy na rynkach zagranicznych – CEB – 14.106.667 zł,
- spłata długu - kredyt długoterminowy na rynkach zagranicznych – EBI – 20.476.452 zł.



### 3.4 Zadłużenie Województwa Mazowieckiego

Na dług Województwa Mazowieckiego składają się kredyty w międzynarodowych instytucjach finansowych (Europejski Bank Inwestycyjny, Bank Rozwoju Rady Europy), obligacje wyemitowane na rynku zagranicznym oraz pożyczki z budżetu państwa. Kwotę zadłużenia województwa na koniec 2013 roku powiększają też zobowiązania wymagalne, w tym głównie z tytułu niezapłaconych w 2013 roku rat obowiązkowej wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw.

#### 3.4.1 Kredyty zaciągnięte w Europejskim Banku Inwestycyjnym

**W roku 2008 uruchomiono kredyt na kwotę 310.000.000 zł.**

- transza I zrealizowana w dniu 02.09.2008 r. w kwocie 90.000.000,00 zł,
- transza II zrealizowana w dniu 15.12.2009 r. w kwocie 220.000.000,00 zł.

Spłata rat od 15/12/2013 do 15/12/2028 - 1 rata po 2.903.226 zł (2013), 14 rat po 20.476.452 zł w latach 2014-2028. Ostatnia rata kredytu będzie ratą wyrównującą do kwoty kredytu.

Okres karencji dotyczy tylko rat kapitałowych.

Odsetki spłacane począwszy od września 2008 r. wg stawki VSFR wynoszącej na dzień zawarcia kontraktu: WIBOR - 0,11% p.a., (nie wyżej niż WIBOR + 0,13% p.a.) - stawka zmienna.

**W roku 2010 uruchomiono kredyt na kwotę 260.000.000 zł.**

Spłata rat kapitałowych od grudnia 2015 roku do grudnia 2024 roku (10 rat po 26 mln zł).

Okres karencji dotyczy tylko rat kapitałowych.

Odsetki spłacane począwszy od grudnia 2010 r. wg stawki VSFR wynoszącej na dzień zawarcia kontraktu: WIBOR - 0,11% p.a., (nie wyżej niż WIBOR + 0,13% p.a.) - stawka zmienna.



**W roku 2011 uruchomiono kredyt na kwotę 100.000.000 zł**

Okres spłaty rat kapitałowych od 2016 do 2025 - 10 rat po 10 mln zł.

Okres karencji ma dotyczyć tylko rat kapitałowych.

Odsetki wg stawki VSFR wynoszącej na dzień zawarcia kontraktu: WIBOR - 0,11% p.a., (nie wyżej niż WIBOR + 0,13% p.a.) - stawka zmienna.

**3.4.2 Kredyt zaciągnięty w Banku Rozwoju Rady Europy****W roku 2007 uruchomiono kredyt w Banku Rozwoju Rady Europy (CEB) w EUR:**

- transza I zrealizowana w dniu 20.12.2007 r. w kwocie 46.000.000 EUR ekwiwalent 165.000.000 zł, Spłata rat kapitałowych od grudnia 2013 r. do 2027 r. - 14 rat po 3.066.666,67 EUR (12/2013-2026), ostatnia rata w 2027 r. będzie ratą wyrównującą do kwoty kredytu. Stopa odsetkowa i marża banku- zmienne oprocentowanie, EURIBOR 3 M + 0,11% rocznie.
- transza II kwota EUR 37.000.000,00. Wpływ 152.199.500,00 zł dnia 31/07/2009r. Spłata rat kapitałowych od lipca 2015 do lipca 2029 roku. - 14 rat po 2.466.666,70 EUR (2015-2028), ostatnia rata w 2029 r. będzie ratą wyrównującą do kwoty kredytu. Stopa odsetkowa i marża banku- zmienne oprocentowanie, EURIBOR 3 M + 1,40% rocznie.

Okres karencji dotyczy tylko rat kapitałowych.

Odsetki spłacane począwszy od marca 2008 r. (w terminach zgodnie z umową).

**3.4.3 Obligacje Województwa Mazowieckiego****W roku 2009 wyemitowano obligacje o wartości 82.000.000 EUR we współpracy z Deutsche Bank AG, oddział w Londynie:**

- I transza: **50 mln EUR** - kwota 223.550.000 zł, umowa podpisana 22 czerwca 2009 r., data emisji: 2009-06-22, data zapadalności: 2019-06-21.
- II transza: **32 mln EUR**- kwota 130.752.000 zł, umowa podpisana 22 grudnia 2009 r., data emisji: 2009-12-22, data zapadalności: 2019-12-21.



Oprocentowanie gwarantowane do czerwca 2012 r. w wysokości 4,95%, od grudnia 2012 r. oprocentowanie zmienne, powiązane z indeksem FRB.

Prognozowana kwota kapitału przypadającego do spłaty w danym okresie:

- 2017 r. – w wysokości 28.000.000 EUR,
- 2018 r. - w wysokości 28.000.000 EUR,
- 2019 r. - w wysokości 26.000.000 EUR.

Brak okresu karencji na odsetki. Odsetki płacone od II kwartału 2009 r. (półrocznie).

Szacunkowy koszt obligacji od 2011 r. - 200.960.000 zł.

### 3.4.4 Pożyczki z budżetu państwa

W 2014 roku planuje się zaciągnięcie pożyczek z budżetu państwa w łącznej kwocie **400.000.000 zł**, w tym:

- pożyczka w kwocie **246.527.895 zł** planowana jest do zaciągnięcia na podstawie art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 13 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 1609), który przewiduje możliwość udzielenia pożyczki z budżetu państwa w przypadku gdy kwota wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej na rok 2014, obliczona dla danego województwa zgodnie z art. 31 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.) jest wyższa niż 400 mln zł; samorząd województwa może otrzymać wówczas z budżetu państwa pożyczkę do wysokości stanowiącej różnicę między kwotą wpłaty, a kwotą 400 mln zł;  
Okres spłaty rat kapitałowych od 2020 do 2039: 19 rat po 12.000.000 zł, jedna rata w wysokości 18.527.895 zł (2039 r.).
- pożyczka w kwocie **153.472.105 zł** planowana jest do zaciągnięcia na podstawie art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i 938), który przewiduje możliwość udzielenia pożyczki jednostce samorządu terytorialnego realizującej program postępowania



ostrożnościowego lub przystępującej do jego realizacji, jeżeli zagrożenie wykonania zadań publicznych powstało z przyczyn niezależnych od tej jednostki; Okres spłaty rat kapitałowych od 2020 do 2039: 19 rat po 7.673.605 zł, jedna rata w wysokości 7.673.610 zł (2039 r.).

Założono, że oprocentowanie pożyczek z budżetu państwa będzie wynosiło 3%. Okres karencji dotyczył będzie tylko rat kapitałowych.

### 3.4.5 Pozostałe zobowiązania wchodzące do kwoty długu

W związku z likwidacją w 2012 roku Wojewódzkiego Szpitala Bródnowskiego Województwo Mazowieckie zobligowane było do przejęcia w 2012 r. zobowiązań likwidowanej jednostki. Kwota przejętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek wynosiła na dzień likwidacji, tj. 30.09.2012 r. 84.957.232 zł oraz odsetki. Spłata rat kapitałowych oraz odsetek potrwa do 2033 roku. Szacunkowy koszt odsetek – 57.047.277 zł.

Zobowiązania walutowe Województwa Mazowieckiego stanowią ponad 50% ogółu zobowiązań, w związku z tym przeprowadza się dodatkową symulację przyjmując scenariusz 15% deprecjacji kursu złotego, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.



## Zadłużenie Województwa Mazowieckiego w latach 2006-2013

rodzaj zadłużenia	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
pożyczka na prefinansowanie	61 039 715	92 167 937	57 366 841					0
EBI (310 mln PLN)			90 000 000	310 000 000	310 000 000	310 000 000	310 000 000	307 096 774
EBI (push pull)		94 772 000	175 186 290	175 186 290	175 186 290			
EBI infrastruktura B					260 000 000	360 000 000	360 000 000	360 000 000
CEB (83 mln €)		165 000 000	191 930 400	340 980 600	328 704 900	366 594 400	339 320 600	331 499 520
PKO BP/BGK			410 000 000					
PKO S.A.				100 000 000				
Obligacje - Deutsche Bank (82 mln €)				336 872 400	324 744 600	362 177 600	335 232 400	340 070 400
Przejęte kredyty i pożyczki po zlikwidowanej jednostce - Wojewódzkim Szpitalu Bródnowskim							83 813 781	79 237 114
pożyczka z budżetu państwa								
zobowiązania wymagalne	337 870	79 670	15 075	192 299	92 121	3 038	101	169 597 819
<b>Razem dług</b>	<b>61 377 585</b>	<b>352 019 607</b>	<b>924 498 606</b>	<b>1 263 231 589</b>	<b>1 398 727 911</b>	<b>1 398 775 038</b>	<b>1 428 366 882</b>	<b>1 587 501 627</b>
Dochody wykonane	2 121 254 404	2 482 641 305	2 565 398 408	2 950 942 666	2 452 918 623	2 457 672 085	2 489 338 847	2 164 669 807
wskaźnik zadłużenia	2,89%	14,18%	36,04%	42,81%	57,02%	56,91%	57,38%	73,34%



**Kwota długu województwa z tytułu zaciągniętych kredytów i obligacji na lata 2013-2039**

lata	kredyt 310 mln zł	kredyty Bródno	kredyt 260 mln zł	kredyt 100 mln zł	pożyczka z 2014 r. 153,5 mln zł	pożyczka z 2014 r. 246,5 mln zł	kredyty w PLN	kredyt CEB	obligacje	zobowiązan ia wymagalne	Kwota długu
1	2	3	4	5	6	7	8 (suma od kol. 1 do 7)	9	10	11	12 (suma od kol. 8 do 11)
2013	307 096 774	79 237 114	260 000 000	100 000 000		0	746 333 888	331 499 520	340 070 400	169 597 819	<b>1 587 501 627</b>
2014	286 620 322	74 660 447	260 000 000	100 000 000	153 472 105	246 527 895	1 121 280 769	353 586 667	377 200 000		<b>1 852 067 436</b>
2015	266 143 870	69 832 699	234 000 000	100 000 000	153 472 105	246 527 895	1 069 976 569	316 006 666	363 260 000		<b>1 749 243 235</b>
2016	245 667 418	60 202 376	208 000 000	90 000 000	153 472 105	246 527 895	1 003 869 794	280 308 000	349 320 000		<b>1 633 497 794</b>
2017	225 190 966	55 625 709	182 000 000	80 000 000	153 472 105	246 527 895	942 816 675	253 120 000	226 800 000		<b>1 422 736 675</b>
2018	204 714 514	51 049 042	156 000 000	70 000 000	153 472 105	246 527 895	881 763 556	229 880 000	109 200 000		<b>1 220 843 556</b>
2019	184 238 062	46 142 395	130 000 000	60 000 000	153 472 105	246 527 895	820 380 457	206 640 000	0		<b>1 027 020 457</b>
2020	163 761 610	39 250 000	104 000 000	50 000 000	145 798 500	234 527 895	737 338 005	183 400 000	0		<b>920 738 005</b>
2021	143 285 158	35 000 000	78 000 000	40 000 000	138 124 895	222 527 895	656 937 948	160 160 000	0		<b>817 097 948</b>
2022	122 808 706	32 083 333	52 000 000	30 000 000	130 451 290	210 527 895	577 871 224	136 920 000	0		<b>714 791 224</b>
2023	102 332 254	29 166 666	26 000 000	20 000 000	122 777 685	198 527 895	498 804 500	113 680 000	0		<b>612 484 500</b>
2024	81 855 802	26 249 999	0	10 000 000	115 104 080	186 527 895	419 737 776	90 440 000	0		<b>510 177 776</b>
2025	61 379 350	23 333 332		0	107 430 475	174 527 895	366 671 052	67 200 000	0		<b>433 871 052</b>
2026	40 902 898	20 416 665			99 756 870	162 527 895	323 604 328	43 960 000	0		<b>367 564 328</b>
2027	20 426 446	17 499 998			92 083 263	150 527 895	280 537 602	20 720 000	0		<b>301 257 602</b>
2028	0	14 583 331			84 409 660	138 527 895	237 520 886	10 360 000	0		<b>247 880 886</b>
2029		11 666 664			76 736 055	126 527 895	214 930 614	0			<b>214 930 614</b>
2030		8 749 997			69 062 450	114 527 895	192 340 342				<b>192 340 342</b>
2031		5 833 330			61 388 845	102 527 895	169 750 070				<b>169 750 070</b>
2032		2 916 663			53 715 240	90 527 895	147 159 798				<b>147 159 798</b>

lata	kredyt 310 mln zł	kredyty Bródno	kredyt 260 mln zł	kredyt 100 mln zł	pożyczka z 2014 r. 153,5 mln zł	pożyczka z 2014 r. 246,5 mln zł	kredyty w PLN	kredyt CEB	obligacje	zobowiązan ia wymagalne	Kwota długu
1	2	3	4	5	6	7	8 (suma od kol. 1 do 7)	9	10	11	12 (suma od kol. 8 do 11)
2033		0			46 041 635	78 527 895	124 569 530				<b>124 569 530</b>
2034					38 368 030	66 527 895	104 895 925				<b>104 895 925</b>
2035					30 694 425	54 527 895	85 222 320				<b>85 222 320</b>
2036					23 020 820	42 527 895	65 548 715				<b>65 548 715</b>
2037					15 347 215	30 527 895	45 875 110				<b>45 875 110</b>
2038					7 673 610	18 527 895	26 201 505				<b>26 201 505</b>
2039						0	0				<b>0</b>





## Obsługa zadłużenia Województwa Mazowieckiego w latach 2013 – 2039

lata	kredyt 310 mln zł (infrastruktura)*	pożyczka z 2014 r. 153,5 mln zł	pożyczka z 2014 r. 246,5 mln zł	infrastruktura B		kredyt CEB **	odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	razem odsetki od kredytów	odsetki od obligacji ***	razem odsetki
				kredyt 260 mln zł*	kredyt 100 mln zł*					
2013	10 682 979			8 959 918	3 444 219	3 220 498	3 483 432	29 791 046	32 192 289	61 983 335
2014	13 819 360	2 271 000	3 728 313	11 700 000	4 500 000	7 353 880	4 760 000	48 132 553	33 940 000	82 072 553
2015	12 897 914	4 604 163	7 395 837	11 700 000	4 500 000	6 810 387	4 760 000	52 668 301	32 700 000	85 368 301
2016	11 976 474	4 604 163	7 395 837	10 530 000	4 500 000	6 077 600	4 760 000	49 844 074	31 440 000	81 284 074
2017	11 055 034	4 604 163	7 395 837	9 360 000	4 050 000	5 527 200	4 760 000	46 752 234	31 000 000	77 752 234
2018	10 133 593	4 604 163	7 395 837	8 190 000	3 600 000	5 062 400	4 760 000	43 745 993	20 412 000	64 157 993
2019	9 212 153	4 604 163	7 395 837	7 020 000	3 150 000	4 597 600	4 760 000	40 739 753	9 830 000	50 569 753
2020	8 290 713	4 488 744	7 215 344	5 850 000	2 700 000	4 132 800	4 760 000	37 437 601		37 437 601
2021	7 369 272	4 258 536	6 855 344	4 680 000	2 250 000	3 668 000	4 760 000	33 841 152		33 841 152
2022	6 447 832	4 028 327	6 495 344	3 510 000	1 800 000	3 203 200	4 760 000	30 244 703		30 244 703
2023	5 526 392	3 798 119	6 135 344	2 340 000	1 350 000	2 738 400	4 760 000	26 648 255		26 648 255
2024	4 604 951	3 567 911	5 775 344	1 170 000	900 000	2 273 600	4 760 000	23 051 806		23 051 806
2025	3 683 511	3 337 703	5 415 344		450 000	1 808 800	4 760 000	19 455 358		19 455 358
2026	2 762 071	3 107 495	5 055 344			1 344 000	4 760 000	17 028 910		17 028 910
2027	1 840 630	2 877 287	4 695 344			879 200	4 760 000	15 052 461		15 052 461
2028	919 190	2 647 079	4 335 344			414 400	4 760 000	13 076 013		13 076 013
2029		2 416 870	3 975 344			207 200	4 760 000	11 359 414		11 359 414
2030	0	2 186 662	3 615 344				4 760 000	10 562 006		10 562 006



lata	kredyt 310 mln zł (infrastruktura)*	pożyczka z 2014 r. 153,5 mln zł	pożyczka z 2014 r. 246,5 mln zł	infrastruktura B		kredyt CEB **	odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	razem odsetki od kredytów	odsetki od obligacji ***	razem odsetki
				kredyt 260 mln zł*	kredyt 100 mln zł*					
2031	0	1 956 454	3 255 344				4 760 000	9 971 798		9 971 798
2032	0	1 726 246	2 895 344				4 760 000	9 381 590		9 381 590
2033	0	1 496 038	2 535 344				4 760 000	8 791 382		8 791 382
2034	0	1 265 830	2 175 344				4 760 000	8 201 174		8 201 174
2035	0	1 035 621	1 815 344				4 760 000	7 610 965		7 610 965
2036	0	805 413	1 455 344				4 760 000	7 020 757		7 020 757
2037	0	575 205	1 095 344				4 760 000	6 430 549		6 430 549
2038	0	344 997	735 344				4 760 000	5 840 341		5 840 341
2039	0	114 789	277 157				4 760 000	5 151 946		5 151 946
	<b>121 222 071</b>	<b>71 327 141</b>	<b>116 516 190</b>	<b>85 009 918</b>	<b>37 194 219</b>	<b>59 319 164</b>	<b>127 243 432</b>	<b>617 832 136</b>	<b>191 514 289</b>	<b>809 346 425</b>



**Raty od kredytów, pożyczek i obligacji w latach 2013-2039**

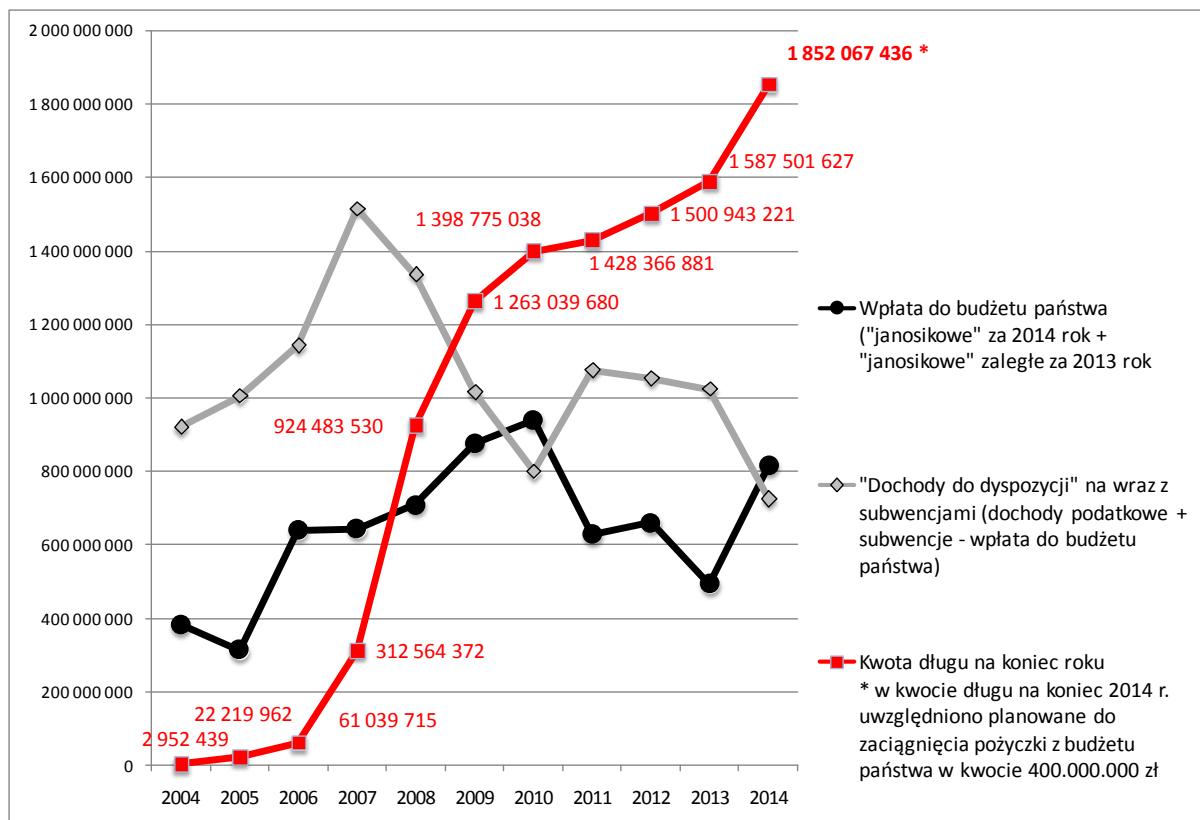
lata	Łącznie kwota rat kredyt 310 mln zł (infrastruktura)	Łącznie kwota rat kredytu 260 mln zł	Łącznie kwota rat kredytu 100 mln zł	pożyczka z 2014 r. 153,5 mln zł	pożyczka z 2014 r. 246,5 mln zł	Łącznie kwota rat kredytu CEB	Łącznie kwota rat kredytów	Wykup obligacji	Razem spłata rat kredytów i obligacji
2013	2 903 225,81					2 903 225,81	13 217 333,35		<b>16 120 559,16</b>
2014	20 476 452					20 476 452	14 106 667		<b>34 583 119</b>
2015	20 476 452	26 000 000				46 476 452	24 512 667		<b>70 989 119</b>
2016	20 476 452	26 000 000	10 000 000			56 476 452	23 572 000		<b>80 048 452</b>
2017	20 476 452	26 000 000	10 000 000			56 476 452	23 240 000	117 600 000	<b>197 316 452</b>
2018	20 476 452	26 000 000	10 000 000			56 476 452	23 240 000	117 600 000	<b>197 316 452</b>
2019	20 476 452	26 000 000	10 000 000			56 476 452	23 240 000	109 200 000	<b>188 916 452</b>
2020	20 476 452	26 000 000	10 000 000	7 673 605	12 000 000	76 150 057	23 240 000		<b>99 390 057</b>
2021	20 476 452	26 000 000	10 000 000	7 673 605	12 000 000	76 150 057	23 240 000		<b>99 390 057</b>
2022	20 476 452	26 000 000	10 000 000	7 673 605	12 000 000	76 150 057	23 240 000		<b>99 390 057</b>
2023	20 476 452	26 000 000	10 000 000	7 673 605	12 000 000	76 150 057	23 240 000		<b>99 390 057</b>
2024	20 476 452	26 000 000	10 000 000	7 673 605	12 000 000	76 150 057	23 240 000		<b>99 390 057</b>
2025	20 476 452		10 000 000	7 673 605	12 000 000	50 150 057	23 240 000		<b>73 390 057</b>
2026	20 476 452			7 673 605	12 000 000	40 150 057	23 240 000		<b>63 390 057</b>
2027	20 476 452			7 673 605	12 000 000	40 150 057	23 240 000		<b>63 390 057</b>
2028	20 426 446			7 673 605	12 000 000	40 100 051	10 360 000		<b>50 460 051</b>
2029				7 673 605	12 000 000	19 673 605	10 360 000		<b>30 033 605</b>
2030				7 673 605	12 000 000	19 673 605			<b>19 673 605</b>



lata	Łącznie kwota rat kredyt 310 mln zł (infrastruktura)	Łącznie kwota rat kredytu 260 mln zł	Łącznie kwota rat kredytu 100 mln zł	pożyczka z 2014 r. 153,5 mln zł	pożyczka z 2014 r. 246,5 mln zł	Łącznie kwota rat kredytu CEB	Łącznie kwota rat kredytów	Wykup obligacji	Razem spłata rat kredytów i obligacji
2031				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2032				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2033				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2034				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2035				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2036				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2037				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2038				7 673 605	12 000 000	19 673 605			19 673 605
2039				7 673 610	18 527 895	26 201 505			26 201 505
<b>razem</b>	<b>310 000 000</b>	<b>260 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	<b>153 472 105</b>	<b>246 527 895</b>	<b>1 070 000 000</b>	<b>351 768 669</b>	<b>344 400 000</b>	<b>1 766 168 668</b>



Relacja pomiędzy zadłużeniem, środkami na zadania własne oraz wysokością wpłaty do budżetu państwa – tzw. „janosikowego” od 2004 do 2014 roku została zaprezentowana na poniższym wykresie.



### 3.5 Wynik budżetu operacyjnego Województwa Mazowieckiego w latach 2006-2014

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wynik budżetu operacyjnego jednostki samorządu terytorialnego (nadwyżka operacyjna lub deficyt operacyjny) ma bardzo istotne znaczenie poznawcze. Stanowi jeden z najistotniejszych wskaźników sytuacji finansowej jednostki ilustrując, czy jednostka samorządu terytorialnego jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami



bieżącymi. Jeśli wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących (deficyt operacyjny) oznacza to, iż wydatki te realizowane są na poziomie przekraczającym jej możliwości finansowe. Wykonywanie zadań bieżących przez jednostkę odbywa się w tym wypadku kosztem sprzedaży majątku lub na skutek zaciągnięcia nowych zobowiązań.

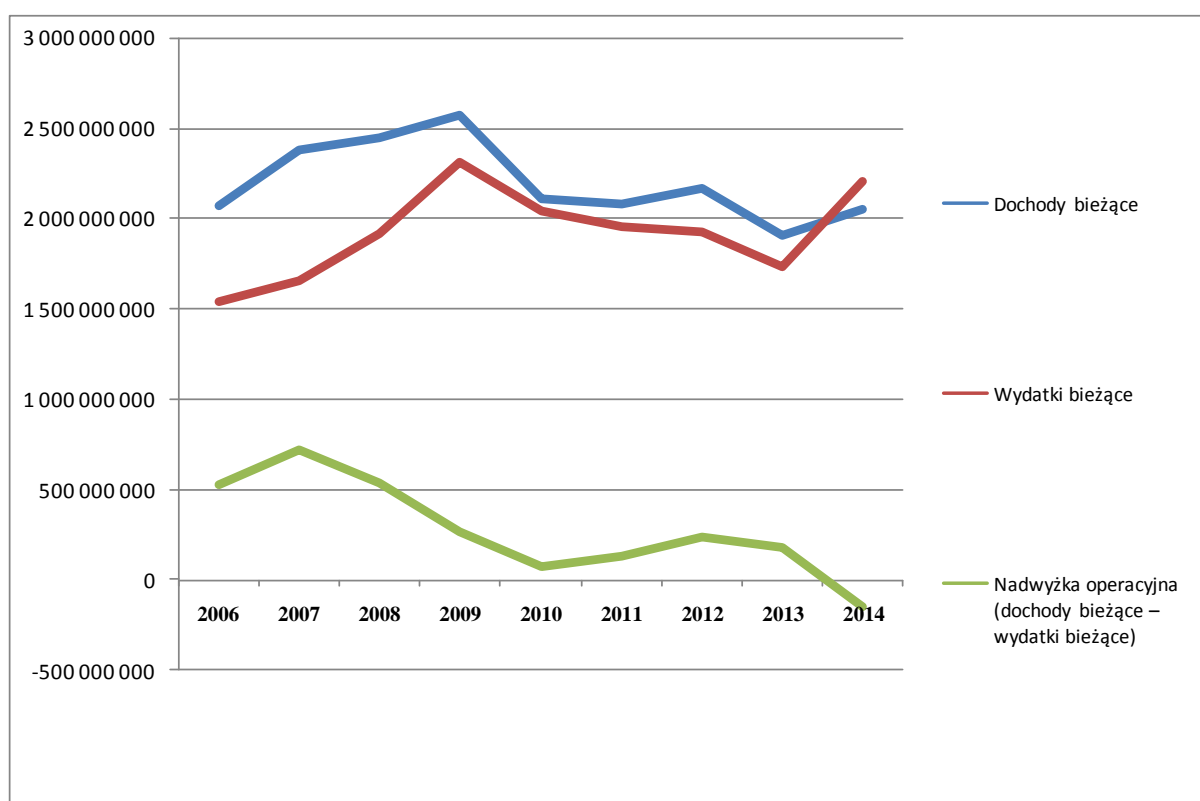
Z kolei w sytuacji, gdy to dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna) oznacza to, iż jednostka samorządu terytorialnego ma możliwości finansowe na prowadzenie nowych inwestycji lub spłatę wcześniejszego zadłużenia. Obecnie prawo finansów publicznych narzuca samorządom terytorialnym obowiązek zrównoważenia budżetu w części operacyjnej jednocześnie dopuszczając możliwość finansowania tej części budżetu jst nadwyżką budżetową z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami (art. 242 ustawy o finansach publicznych). Wymóg zrównoważenia budżetu w części operacyjnej dotyczy zarówno etapu planowania budżetu, jak i etapu wykonania. Choć w tym ostatnim przypadku warunek zrównoważenia budżetu w części operacyjnej jest mniej dotkliwy. Ustawodawca dopuszcza wyższe wykonanie wydatków bieżących niż wykonanie dochodów bieżących, powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w przypadku, gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

Systematycznie wypracowywana na przestrzeni lat 2006-2009 nadwyżka budżetu operacyjnego świadczy o wysokiej jakości zarządzania finansowego w Województwie Mazowieckim. Zauważalny spadek wysokości nadwyżki operacyjnej wystąpił w 2010 roku, kiedy to wysokość wpłaty do budżetu państwa z tytułu części regionalnej subwencji ogólnej przekroczyła 63% uzyskanych dochodów podatkowych. Tak drastyczne zmniejszanie się wysokości nadwyżki operacyjnej, nawet jeśli ma charakter jednorazowy, niesie ze sobą daleko idące skutki dla możliwości korzystania przez województwo ze źródeł finansowania zewnętrznego w kolejnych latach, ponieważ negatywnie wpływa na wysokość dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.



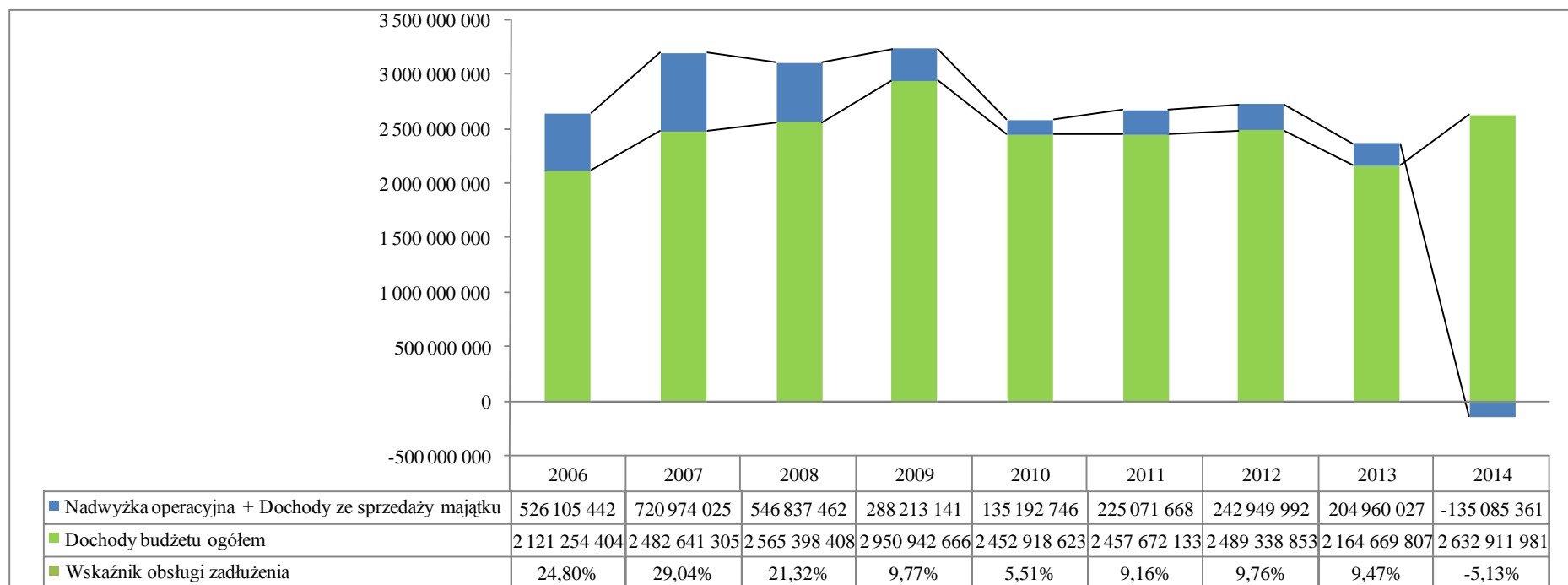
Rok 2013 zamknął się nadwyżką operacyjną w wysokości ok. 174 mln zł, głównie z uwagi na niezapłacenie w 2013 roku w pełnej wysokości czterech ostatnich rat wpłaty do budżetu państwa z tytułu „janosikowego”, które miały zostać pokryte środkami z pożyczki z budżetu państwa. Pomimo spełnienia przez województwo wszelkich procedur i wymogów, pożyczka nie została jednak uruchomiona, zatem mające charakter wydatków bieżących „janosikowe” nie zostało do końca roku wpłacone do budżetu państwa.

Relacje pomiędzy wysokością dochodów bieżących oraz wydatków bieżących w latach 2006-2014 przedstawia poniższy wykres.



## Dochody bieżące, wydatki bieżące, nadwyżka operacyjna oraz wskaźnik obsługi zadłużenia w latach 2006-2014

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Dochody bieżące</b>	2 066 422 597	2 377 448 198	2 447 062 181	2 574 308 101	2 104 623 659	2 084 430 776	2 165 610 407	1 911 980 550	2 047 812 550
<b>Wydatki bieżące</b>	1 542 138 066	1 661 498 668	1 913 326 839	2 307 344 693	2 036 124 397	1 951 388 005	1 928 193 279	1 731 457 158	2 202 712 029
<b>Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące)</b>	524 284 531	715 949 530	533 735 342	266 963 408	68 499 262	133 042 771	237 417 127	180 523 393	-154 899 479
<b>Dochody ze sprzedaży majątku</b>	1 820 911	5 024 496	13 102 119	21 249 733	66 693 484	92 028 897	5 532 865	24 436 634	19 814 118
<b>Dochody budżetu ogółem</b>	2 121 254 404	2 482 641 305	2 565 398 408	2 950 942 666	2 452 918 623	2 457 672 133	2 489 338 853	2 164 669 807	2 632 911 981
<b>Wskaźnik obsługi zadłużenia</b>	<b>24,80%</b>	<b>29,04%</b>	<b>21,32%</b>	<b>9,77%</b>	<b>5,51%</b>	<b>9,16%</b>	<b>9,76%</b>	<b>9,47%</b>	<b>-5,13%</b>





## **4. Plan przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z harmonogramem ich wprowadzania**

### **4.1 Plan przedsięwzięć ostrożnościowych**

Największy wpływ na obecną sytuację finansową Województwa Mazowieckiego miało funkcjonowanie przez ponad dekadę przepisów normujących zasady naliczania wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw oraz podziału pochodzących z tej wpłaty kwot, ustalonych w art. 31 (algorytm naliczania „janosikowego” dla województw) i art. 25 (sposób redystrybucji subwencji) ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.). Ww. przepisy zostały uznane przez Trybunał Konstytucyjny za niezgodne z art. 167 ust. 1 i 2 w związku z art. 166 ust. 1 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej w zakresie, w jakim nie gwarantują województwom zachowania istotnej części dochodów własnych dla realizacji zadań własnych - wyrok TK z dnia 4 marca 2014 r. o sygn. akt K 13/11 (Dz. U. z 2014 r., poz. 348).

W celu poprawy sytuacji finansowej Województwa Mazowieckiego niezbędna jest zmiana ww. przepisów. Nowe rozwiązania legislacyjne powinny według Trybunału Konstytucyjnego być rozwiązaniami systemowymi, dlatego w ww. wyroku wyznaczono 18 miesięcy na ich zmianę.

Trybunał wziął pod uwagę fakt, że w okresie dekonunktury dokonywanie wpłat obliczanych na podstawie czasów dobrobytu jest podwójnym obciążeniem. Mechanizmy wyrównawcze – choć spełniają swoją solidarnościową rolę – nie mogą odbierać możliwości realizacji podstawowego obowiązku i ograniczać stymulowanie rozwoju samorządu płacącego „janosikowe”. Za problematyczne uznał również brak bariery ostrożnościowej – zauważył, że w skrajnych sytuacjach gospodarczych przepisy mogłyby doprowadzić do pełnego załamania finansów „płatnika”. Podkreślił, że przepisy nie mogą wspierać jednych samorządów kosztem rozwoju drugich.



Zgodnie z ustawą o dochodach samorządu terytorialnego (art. 31, ust. 1), Województwo Mazowieckie corocznie dokonuje wpłat na subwencję regionalną (tzw. „janosikowe”). W latach 2006 - 2013 dochody ogółem regionu w cenach bieżących wzrosły o 2,05% i wyniosły 2,16 mld zł na koniec 2013 roku. W 2006 roku do budżetu państwa odprowadzona została kwota 638 mln zł, co stanowiło 39,87% wykonanych dochodów podatkowych. Do dyspozycji województwa na realizację zadań własnych pozostała kwota w wysokości 962 mln zł (207 zł na 1 mieszkańca). W 2010 roku do budżetu państwa została przekazana kwota 939 mln zł, stanowiąca aż 63% wykonanych dochodów z udziałów w podatku PIT i CIT, a w budżecie województwa pozostała kwota 550 mln zł (130 zł na 1 mieszkańca). W 2011 roku odprowadzonych zostało 39,72% tych dochodów, w roku 2012 już 42,06%, natomiast w 2013 r. 35,81% dochodów z PIT i CIT na rzecz innych regionów. Należy zaznaczyć, że w 2013 roku z uwagi na istotny spadek dochodów z tytułu PIT i CIT oraz nieuruchomienie pożyczki z budżetu państwa, pomimo spełnienia wymogów formalnych, województwo nie było w stanie odprowadzić do budżetu państwa pełnej wysokości wpłaty z tytułu tzw. „janosikowego”. W przypadku, gdyby pożyczka z budżetu państwa wpłynęła na konto województwa z końcem 2013 roku, stosunek wpłaty z tytułu „janosikowego” do zrealizowanych dochodów z PIT i CIT wyniósłby 48,16%.

Wzrost dochodów w roku 2011 związany był z przyznaniem jednorazowej ulgi w zapłacie tzw. „janosikowego”, wprowadzonej ustawą z dnia 26 listopada 2010 roku o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (art. 41). Bez zmian zapisów ww. ustawy, w 2011 roku należałoby odprowadzić około 170 mln zł więcej.

rok	Łączne dochody podatkowe	Subwencja regionalna	Wpłata do budżetu państwa	stosunek wpłaty do dochodów podatkowych	Dochody do dyspozycji na wydatki województwa	stosunek wpłaty do dochodów do dyspozycji
	1	2	3	4 (3/1)	5 (1+2-3)	6 (3/5)
2004	1 298 826 278	6 554	380 475 347	29,29%	918 357 485	41,43%
2005	1 311 815 906	2 379 474	310 461 295	23,67%	1 003 734 085	30,93%
2006	1 599 276 794	105 628 076	637 695 923	39,87%	1 067 208 947	59,75%
2007	1 999 138 530	78 546 682	642 325 002	32,13%	1 435 360 210	44,75%

rok	Łączne dochody podatkowe	Subwencja regionalna	Wpłata do budżetu państwa	stosunek wpłaty do dochodów podatkowych	Dochody do dyspozycji na wydatki województwa	stosunek wpłaty do dochodów do dyspozycji
	1	2	3	4 (3/1)	5 (1+2-3)	6 (3/5)
2008	1 863 822 680	96 263 487	708 550 584	38,02%	1 251 535 583	56,61%
2009	1 631 287 203	156 256 916	875 528 554	53,67%	912 015 565	96,00%
2010	1 488 807 315	152 360 600	939 251 830	63,09%	701 916 085	133,81%
2011	1 580 847 502	19 407 623	627 892 471	39,72%	972 362 654	64,57%
2012	1 566 454 217	32 116 013	658 827 080	42,06%	939 743 150	70,11%
2013	1 373 310 986	33 116 088	* 491 800 374	35,81%	914 626 700	53,77%
2014	1 417 803 701	22 336 766	** 816 072 865	57,56%	624 067 602	130,77%

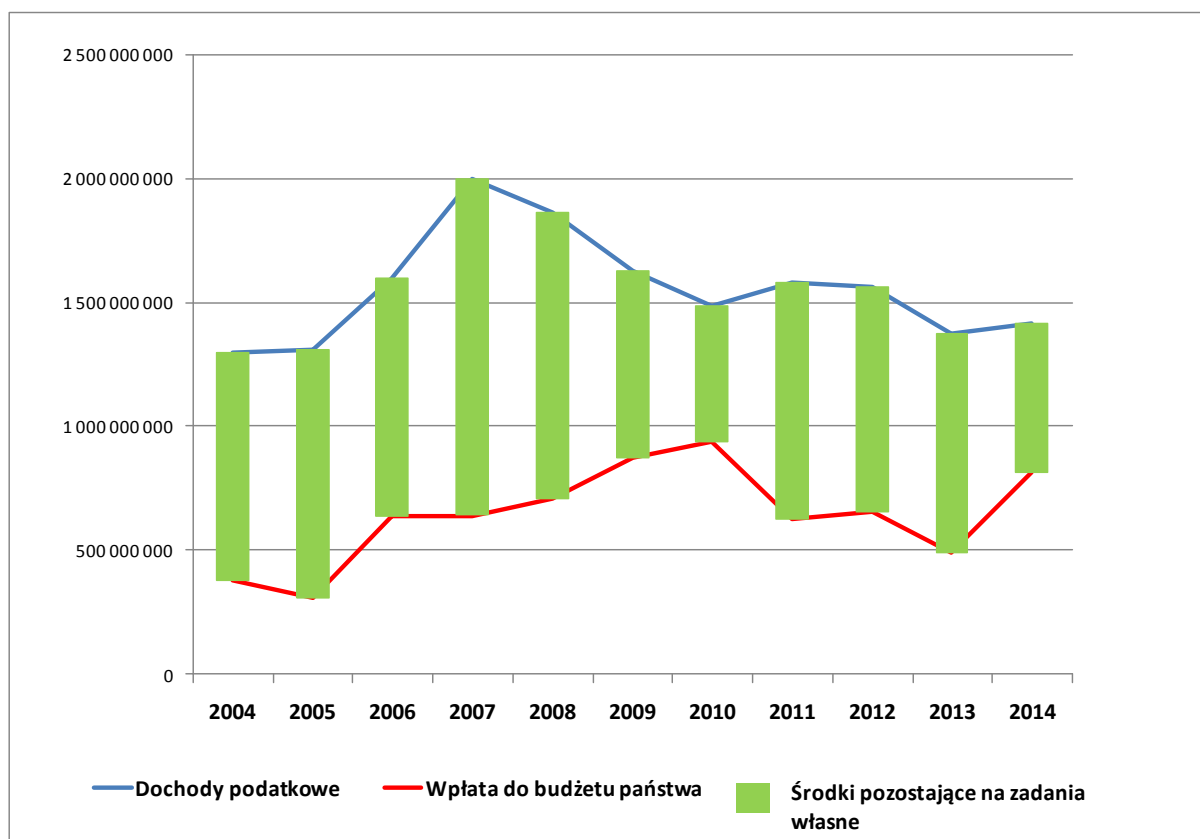
\* po pomniejszeniu o niezapłacone w pełnej wysokości raty za wrzesień, październik, listopad i grudzień 2013 r.; w przypadku zapłacenia pełnej kwoty, wpłata do budżetu państwa wyniosłaby 661.345.344 zł, natomiast wskaźnik stosunku wpłaty do „dochodów do dyspozycji” wyniosłby 88,76%;

\*\* po powiększeniu o zobowiązania wymagalne za 2013 rok z tytułu niezapłaconych w pełnej wysokości rat tzw. „janosikowego” w 2013 roku; bez zobowiązań wymagalnych za 2013 rok wpłata na 2014 rok wyniosłaby 646.527.895 zł, natomiast wskaźnik stosunku wpłaty do „dochodów do dyspozycji” wyniosłby 81,47%;

Jaskrawym przykładem dysfunkcyjności systemu wpłaty do budżetu państwa i dystrybucji pochodzących z jej podziału kwot subwencji regionalnej jest rok 2010, kiedy dochody podatkowe Województwa Mazowieckiego pozostałe do dyspozycji po zapłaceniu wpłaty do budżetu państwa oraz powiększone o dochody z tytułu subwencji regionalnej nie pokryły pełnej wysokości wpłaty „janosikowego”. Kwota „janosikowego” w 2010 roku przewyższyła o 33,81% pozostające województwu w tymże roku środki, za pomocą których niezależnie od wszystkiego samorząd musiał podołać realizacji zadań własnych. W tej dramatycznej sytuacji, a także wobec braku pomocy ze strony rządowej, Województwo Mazowieckie zmuszone zostało do zaciągnięcia w 2010 roku kredytu w wysokości 260 mln zł w Europejskim Banku Inwestycyjnym z przeznaczeniem na realizację zadań, które województwo byłoby w stanie sfinansować dochodami własnymi, gdyby wadliwie skonstruowany system wyrównawczy nie naruszyłby w istotny sposób ich wysokości. Spłata tego zobowiązania potrwa aż do 2024 roku. Przewidywany koszt kredytu to ok. 123,5 mln zł.



Poniżej została zamieszczona graficzna prezentacja wpływu zmienności relacji wpłaty do budżetu państwa do dochodów podatkowych na poziom pozostałych po zapłacie tzw. „janosikowego” dochodów na realizację zadań własnych Województwa Mazowieckiego.



Warto zauważyć, że środki z głównego źródła dochodów województwa jakim są udziały w podatku PIT i CIT, pozostające na zadania własne po potrąceniu wpłaty do budżetu państwa z tytułu tzw. „janosikowego” podlegają bardzo istotnym wahanom na przestrzeni lat. **W 2010 roku Województwo Mazowieckie nie dysponowało nawet połową (48,9%) środków, które mogło przeznaczyć na realizację zadań zaledwie 3 lata wcześniej, tj. w roku 2007.** W 2014 roku po zapłacie „janosikowego” naliczonego na ten rok, a także zobowiązań wymagalnych z tytułu niezapłaconych rat „janosikowego” za 2013 rok (łącznie 816 mln zł oraz odsetki), **kwota pozostających dochodów podatkowych powiększonych o środki z subwencji regionalnej wyniesie zaledwie**



**624 mln zł i będzie najniższa od początku funkcjonowania systemu** wprowadzonego ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Powszechny pogląd, że Mazowsze ma największy dochód ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca jest nieprawdziwy. Uwzględniając bowiem wpłatę z tytułu tzw. „janosikowego” ulega on znaczącemu obniżeniu. Niekorzystna sytuacja utrzymuje się od roku 2009, czyli od pierwszego roku kryzysu, w którym nastąpił wyraźny spadek dochodów podatkowych samorządów, głównie z podatku CIT, który stanowi główne źródło finansowania zadań własnych.

Zgodnie z obowiązującymi zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustalenie województw które powinny w danym roku dokonać wpłaty do budżetu państwa na rzecz innych województw opiera się na obliczeniu indywidualnych wskaźników  $W$  (dochody podatkowe danego województwa na 1 mieszkańca województwa) oraz jego relacji do wskaźnika  $Ww$  (dochody podatkowe wszystkich województw na 1 mieszkańca kraju). Zgodnie z art. 31 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw dokonują województwa, w których wskaźnik  $W$  jest większy od 110% wskaźnika  $Ww$ , przy czym kwotę rocznej wpłaty oblicza się odmiennie dla województw, w których wskaźnik  $W$  jest nie większy niż 170% wskaźnika  $Ww$ , a odmiennie dla województw, w których wskaźnik  $W$  przekracza 170% wskaźnika  $Ww$ . Dla województw, w których:

- 1) wskaźnik  $W$  jest nie większy niż 170% wskaźnika  $Ww$  – kwotę wpłaty ustala się mnożąc liczbę mieszkańców województwa przez kwotę wynoszącą 80 % nadwyżki wskaźnika  $W$  ponad 110 % wskaźnika  $Ww$ ,
- 2) wskaźnik  $W$  przekracza 170% wskaźnika  $Ww$  - kwotę wpłaty ustala się mnożąc liczbę mieszkańców województwa przez kwotę wynoszącą 48% wskaźnika  $Ww$ , powiększoną o 95 % nadwyżki wskaźnika  $W$  ponad 170 % wskaźnika  $Ww$ .

Metodologia obliczania wpłaty jest bardziej restrykcyjna dla województw, w których wskaźnik  $W$  przekracza 170% wskaźnika  $Ww$  niż dla województw, w których wskaźnik  $W$  przekracza 110% wskaźnika  $Ww$ , czego skutkiem bywa sytuacja – przykład roku 2010, kiedy województwo, którego wskaźnik  $W$  przed uiszczeniem wpłaty



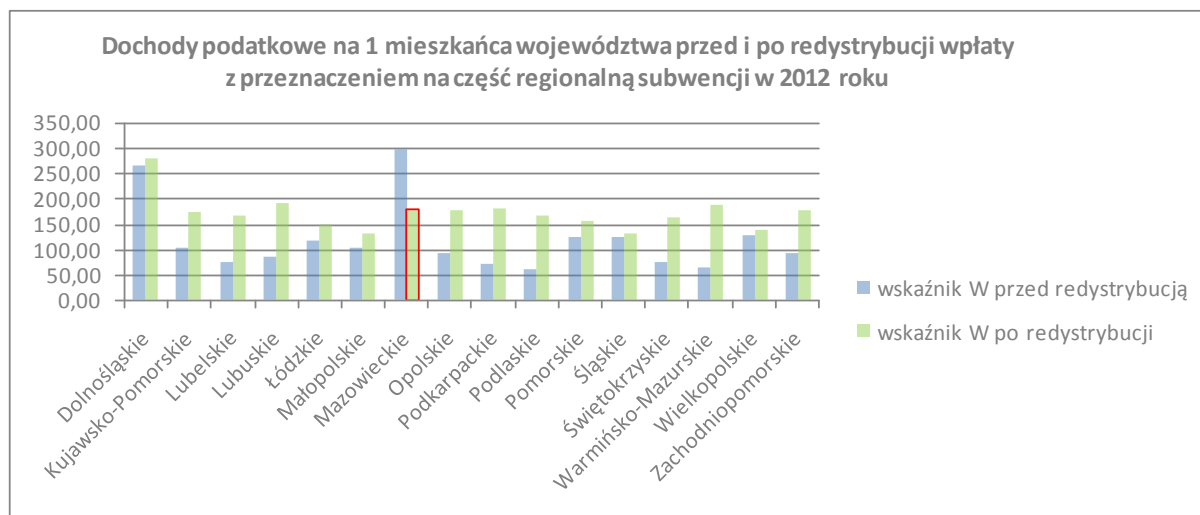
przekracza średnią dla wszystkich województw (285,09 wobec 127,07), a po dokonaniu wpłaty oraz podziale subwencji regionalnej i wyrównawczej wskaźnik W „województwa – płatnika” znajduje się znacznie poniżej tej średniej (134,41 wobec 160,44).

Po dokonaniu redystrybucji wpłaty z budżetu województw „bogatszych” do budżetów województw „biedniejszych” relacja wskaźnika dochodów podatkowych na jednego mieszkańca województwa (W) do wskaźnika dochodów podatkowych województw na mieszkańca kraju (Ww) ulega znaczącej modyfikacji.

Dochody podatkowe na 1 mieszkańca województwa przed i po redystrybucji wpłaty z przeznaczeniem na część regionalną subwencji w **2012 roku**:

Dochody podatkowe na 1 mieszkańca województwa przed i po redystrybucji wpłaty z przeznaczeniem na część regionalną subwencji w 2012 roku	liczba mieszkańców	dochody podatkowe 2012	wpłata do budżetu państwa 2012	subwencja regionalna 2012 (pochodząca z wpłat 3 województw)	subwencja wyrównawcza	wskaźnik W przed redystrybucją	wskaźnik W po redystrybucji
Dolnośląskie	2 916 577	769 313 765	26 667 217	39 670 066	37 301 066	263,77	<b>281,02</b>
Kujawsko-Pomorskie	2 098 370	212 739 984	0	49 386 827	100 568 002	101,38	172,85
Lubelskie	2 171 857	158 510 830	0	63 672 596	142 317 770	72,98	167,83
Lubuskie	1 023 158	85 973 079	0	46 532 529	62 566 025	84,03	<b>190,66</b>
Łódzkie	2 533 681	291 594 937	0	19 943 784	66 702 024	115,09	149,29
Małopolskie	3 346 796	345 775 409	0	6 983 007	82 821 153	103,32	130,15
Mazowieckie	5 285 604	1 566 454 217	658 827 080	32 177 753	0	<b>296,36</b>	<b>177,80</b>
Opolskie	1 013 950	92 405 444	0	26 758 268	60 077 944	91,13	176,78
Podkarpackie	2 128 687	153 702 074	0	101 564 904	128 584 524	72,21	<b>180,32</b>
Podlaskie	1 200 982	70 966 201	0	35 302 667	95 168 771	59,09	167,73
Pomorskie	2 283 500	280 628 083	0	35 631 056	38 373 716	122,89	155,30
Śląskie	4 626 357	574 162 078	0	34 925 160	0	124,11	131,66
Świętokrzyskie	1 278 116	95 034 408	0	41 363 004	73 093 987	74,36	163,91
Warmińsko-Mazurskie	1 452 596	91 742 955	0	67 956 598	111 699 086	63,16	<b>186,84</b>
Wielkopolskie	3 455 477	444 743 921	1 676 887	30 237 044	0	128,71	136,97
Zachodniopomorskie	1 722 739	155 459 446	0	55 065 921	92 289 267	90,24	175,78
<b>suma</b>	<b>38 538 447</b>	<b>5 389 206 831</b>	<b>687 171 184</b>	<b>687 171 184</b>	<b>1 091 563 335</b>	<b>139,84</b>	<b>139,84</b>





W art. 41 ustawy z dnia 26 listopada 2010 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. Nr 238, poz. 1578) dokonano jednorazowej zmiany algorytmu naliczania wpłaty do budżetu państwa, która spowodowała obniżenie wpłaty Województwa Mazowieckiego do budżetu państwa w 2011 roku o ok. 170 mln zł. Dochody podatkowe na 1 mieszkańca województwa przed i po redystrybucji wpłaty z przeznaczeniem na część regionalną subwencji w **2011 roku** przedstawiają się zatem następująco:

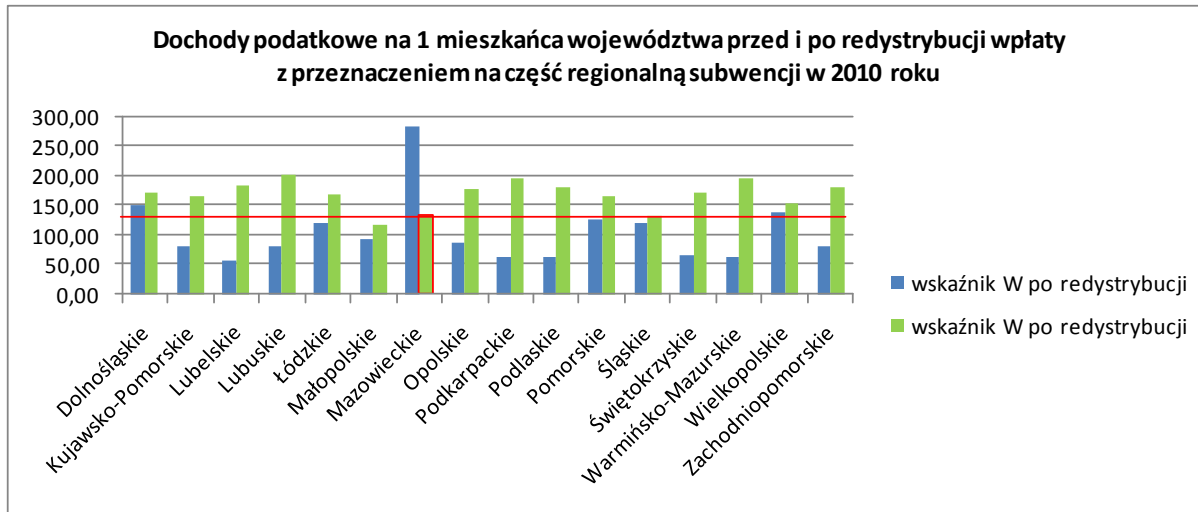
1) dochody podatkowe na 1 mieszkańca województwa z uwzględnieniem jednorazowej zmiany przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego:



2) dochody podatkowe na 1 mieszkańca województwa bez uwzględnienia jednorazowej zmiany przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego:



Dochody podatkowe na 1 mieszkańca województwa przed i po redystrybucji wpłaty z przeznaczeniem na część regionalną subwencji w 2010 roku:



Największymi problemami dla samorządów będących płatnikami wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej są:

- wyliczanie wielkości wpłaty na podstawie dochodów podatkowych sprzed 2 lat,





- niepominiejszanie podstawy wyliczenia wskaźnika W (dochody podatkowe/liczba mieszkańców) o odprowadzane wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw,
- dokonywanie wpłat w równych ratach niezależnie od wpływów do budżetu, co wymusza konieczność zaciągania kredytu w rachunku bieżącym i przyczynia się do wzrostu kosztów obsługi długu,
- brak mechanizmów zabezpieczających przed nadmiernym stosunkiem wpłaty do budżetu państwa do dochodów realizowanych w roku odprowadzenia wpłaty do budżetu państwa – przykładem jest rok 2010, w którym wpłata do budżetu państwa wyniosła 63,09% dochodów podatkowych Województwa Mazowieckiego.

Ogranicza to realizację zadań statutowych i ma negatywny wpływ na zachowanie płynności finansowej. Wyliczana w obecnie obowiązujący sposób wysokość wpłat nie uwzględnia bieżącej koniunktury gospodarczej mającej wpływ na dochody budżetowe samorządu. W przypadku Województwa Mazowieckiego w latach wzrostu gospodarczego, wpłaty do budżetu nie stanowiły problemu, jednak załamanie koniunktury gospodarczej w 2009 r. ujawniło niedoskonałość algorytmu ustalania wysokości wpłat i brak mechanizmów amortyzujących skutki spowolnienia lub kryzysu gospodarczego.

Sytuacja ta miała istotny wpływ na stan finansów Województwa Mazowieckiego i załamanie sprawnie działającego systemu finansów województwa. Należy podkreślić, że budżet państwa nie ma obowiązku dokonywania wpłat dla jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT na podstawie kwot wyliczonych sprzed dwóch lat w równych ratach. Obowiązek taki ciąży jedynie na samorządach będących płatnikami tzw. „janosikowego”. Poprzez redystrybucję subwencji regionalnej, szczególnie w okresie kryzysu, zapisy ustawy jednym jednostkom zabezpieczają środki na rozwój, inne pozbawiają niezbędnych środków do właściwego funkcjonowania. Rozwiązanie to generuje dodatkowe obciążenia dla budżetów w postaci zaciąganych kredytów i kosztów ich obsługi.

Przykładem opisanej wyżej sytuacji, jest rok 2010, w którym Mazowsze zgodnie z prawem przekazało do budżetu państwa 63% swoich dochodów z podatków od osób prawnych i fizycznych w oparciu o dane za 2008 rok dodatkowo zawyżone o 0,75%



w związku z wejściem w życie począwszy od 2010 roku podwyższonego udziału samorządów województw w podatku CIT.

Województwo poniosło w związku z tym trudne do oszacowania straty. W szczególności w gwałtowny sposób zahamowany został proces realizacji zaplanowanych inwestycji, a reformy w służbie zdrowia polegające między innymi na oddłużeniu przejętych przez samorząd placówek służby zdrowia, ze względu na brak środków budżetowych, nie mogą być rozwiązane. Należy też zaznaczyć, że Województwo Mazowieckie jest również per saldo największym płatnikiem do NFZ. Rokrocznie przekazywana jest tzw. nadwyżka wynosząca ponad miliard złotych, natomiast z kasy NFZ dla służby zdrowia Mazowsza wpływają coraz mniejsze środki. Z powodu braku środków Województwo Mazowieckie nie ma możliwości dofinansowywania zadań w tym zakresie.



## 4.2 Harmonogram wprowadzania działań ostrożnościowych

### 4.2.1 Ograniczenie wydatków bieżących i majątkowych w latach 2009-2013

Działania ostrożnościowe w zakresie ograniczenia wydatków bieżących zostały rozpoczęte już w 2009 roku. Do najważniejszych można zaliczyć podjęcie ww. uchwał:

- uchwała Nr 201/210/09 z dnia 27 stycznia 2009 r. w sprawie wdrożenia działań zmierzających do osłabienia wpływu kryzysu finansowego na budżet WM,
- uchwała Nr 2659/292/09 z dnia 20 października 2009 r. w sprawie zablokowania planowanych wydatków budżetu Województwa Mazowieckiego,
- uchwała Nr 999/348/10 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 20 maja 2010 r. w sprawie wdrożenia programu naprawczego budżetu Województwa Mazowieckiego.

W efekcie wykonania ww. uchwał:

- w 2009 roku zmniejszono plan wydatków ogółem o 5%, wstrzymano wszystkie decyzje płacowe skutkujące wzrostem wynagrodzeń, przeprowadzono restrukturyzację placówek oświatowych, zmniejszono plan wydatków przeznaczonych na pomoc finansową dla jst i na dotacje dla organizacji pozarządowych,
- w 2010 roku budżet w stosunku do 2009 roku został zmniejszony o ok. 18 %, w tym zmniejszono wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek budżetowych o 15%. Ponadto w ciągu 2010 r. w związku z wdrożeniem programu naprawczego zmniejszono plan wydatków bieżących o ponad 5%, zrezygnowano z udzielania pomocy finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego na wydatki bieżące oraz o 70% ograniczono dotowanie organizacji pozarządowych,
- w 2011 roku wydatki bieżące i wynagrodzenia w uchwale budżetowej na 2011 rok zostały zaplanowane na poziomie 2010 (pomimo przewidywanego na 2011 rok



wzrostu inflacji o 2,3% (co skutkowało wzrostem cen towarów i usług) oraz wzrostu stawki podatku VAT (z 22% na 23%),

- w 2012 zmniejszono plan wydatków o 539 mln zł czyli o ok. 20%, w tym wydatków bieżących o 15%, a wydatków majątkowych o 38%,
- w uchwale budżetowej na 2013 rok wydatki zostały zmniejszone o 5% w stosunku do roku 2012.

Pomimo podejmowanych działań ostrożnościowych, potencjał finansowy województwa maleje z roku na rok. Zjawisko to powodowane jest z jednej strony przez spadające wpływy do budżetu z tytułu dochodów własnych, głównie z tytułu udziału w podatku CIT, z drugiej strony przez nieracjonalnie wysokie w stosunku do możliwości wpłaty do budżet państwa.

Poniższa tabela przedstawia dane sprawozdawcze za rok 2009, 2012 oraz 2013. Porównując wykonanie dochodów własnych w 2012 roku do roku 2009, w którym po raz pierwszy Mazowsze zaczęło odczuwać skutki spowolnienia gospodarczego, widać znaczący spadek wykonania dochodów bieżących – o blisko 20% w stosunku do roku 2009, natomiast w 2013 roku aż o 28%. Pomimo wprowadzonych już w 2009 roku ograniczeń wydatków województwa, wydatki 2012 roku były aż o 1/4 niższe niż w 2009 r.

	2009 - wykonanie	2012 - wykonanie	2012 / 2009 (%)	2013 - wykonanie	2013 / 2009 (%)
<b>DOCHODY ogółem, w tym:</b>	<b>2 950 942 666</b>	<b>2 489 338 853</b>	<b>84,36%</b>	<b>2 164 669 807</b>	<b>73,36%</b>
<b>DOCHODY WŁASNE, w tym:</b>	<b>2 251 781 571</b>	<b>1 848 598 959</b>	<b>82,09%</b>	<b>1 634 844 472</b>	<b>72,60%</b>
dochody bieżące	2 230 215 742	1 825 739 654	81,86%	1 610 407 838	72,21%
dochody majątkowe	21 565 829	22 859 305	106,00%	24 436 634	113,31%
<b>DOCHODY z DOTACJI oraz POZOSTAŁE DOCHODY CELOWE</b>	<b>699 161 095</b>	<b>640 739 894</b>	<b>91,64%</b>	<b>529 825 336</b>	<b>75,78%</b>
dochody bieżące	322 842 746	339 870 753	105,27%	301 572 713	93,41%
dochody majątkowe	376 318 349	300 869 141	79,95%	228 252 623	60,65%

<b>WYDATKI ogółem, w tym:</b>	<b>3 244 292 084</b>	<b>2 462 864 647</b>	<b>75,91%</b>	<b>2 191 572 396</b>	<b>67,55%</b>
<b>WYDATKI finansowane środkami własnymi, w tym:</b>	<b>2 545 130 989</b>	<b>1 829 199 458</b>	<b>71,87%</b>	<b>1 680 004 475</b>	<b>66,01%</b>
wydatki bieżące	1 984 501 947	1 597 190 066	80,48%	1 435 577 446	72,34%

	2009 - wykonanie	2012 - wykonanie	2012 / 2009	2013 - wykonanie	2013 / 2009
			(%)		(%)
w tym: "janosikowe"	875 528 554	658 827 080		491 800 374	
wydatki majątkowe	560 629 042	232 009 392	41,38%	244 427 029	43,60%
<b>WYDATKI finansowane dotacjami i dochodami celowymi, w tym:</b>	<b>699 161 095</b>	<b>633 665 189</b>	<b>90,63%</b>	<b>511 567 921</b>	<b>73,17%</b>
wydatki bieżące	322 842 746	331 003 213	102,53%	295 879 711	91,65%
wydatki majątkowe	376 318 349	302 661 976	80,43%	215 688 209	57,32%

<b>PRZYCHODY, w tym:</b>	<b>1 135 440 314</b>	<b>23 070 683</b>	<b>2,03%</b>	<b>360 069 001</b>	<b>31,71%</b>
<i>kredyt długoterminowy</i>	662 199 500	0	0,00%	0	0,00%
<i>emisja obligacji</i>	354 302 000	0	0,00%	0	0,00%
<i>pożyczka z budżetu państwa</i>				0	
<i>kredyt w rachunku bieżącym</i>				300 000 000	x
<i>splaty pożyczek udzielonych spozom</i>	57 886 982	4 030 860	6,96%	17 024 113	29,41%
<i>wolne środki</i>	61 051 832	19 039 823	31,19%	43 044 888	70,51%

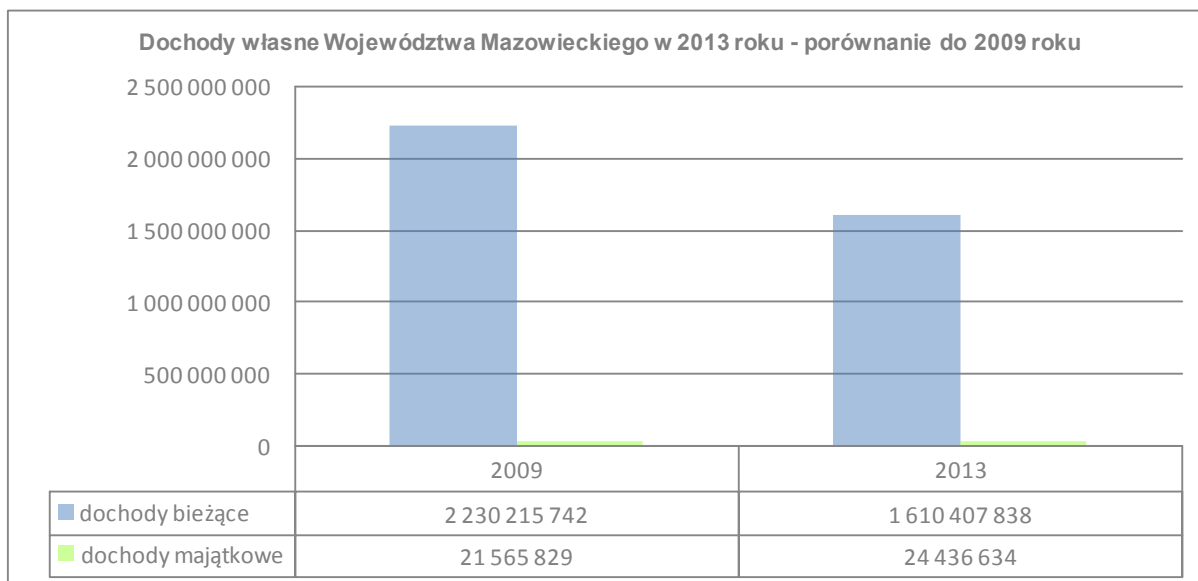
<b>ROZCHODY, w tym:</b>	<b>672 366 841</b>	<b>6 500 000</b>	<b>0,97%</b>	<b>318 120 559</b>	<b>47,31%</b>
<i>splaty kredytów</i>	600 000 000	0	0,00%	16 120 559	2,69%
<i>splata kredytu w rachunku bieżącym</i>	0			300 000 000	x
<i>Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej</i>	57 366 841	0	0,00%	0	0,00%
<i>udzielone pożyczki</i>	15 000 000	6 500 000	43,33%	2 000 000	13,33%

<b>nadwyżka (+) / deficyt (-) operacyjny</b>	<b>245 713 796</b>	<b>237 417 127</b>	<b>96,62%</b>	<b>180 523 394</b>	<b>73,47%</b>
<b>nadwyżka (+) / deficyt (-) operacyjny + wolne środki</b>	<b>306 765 628</b>	<b>256 456 950</b>	<b>83,60%</b>	<b>223 568 282</b>	<b>72,88%</b>
<b>nadwyżka (+) / deficyt (-) budżetowy</b>	<b>-293 349 418</b>	<b>26 474 206</b>	<b>-9,02%</b>	<b>-26 902 588</b>	<b>9,17%</b>

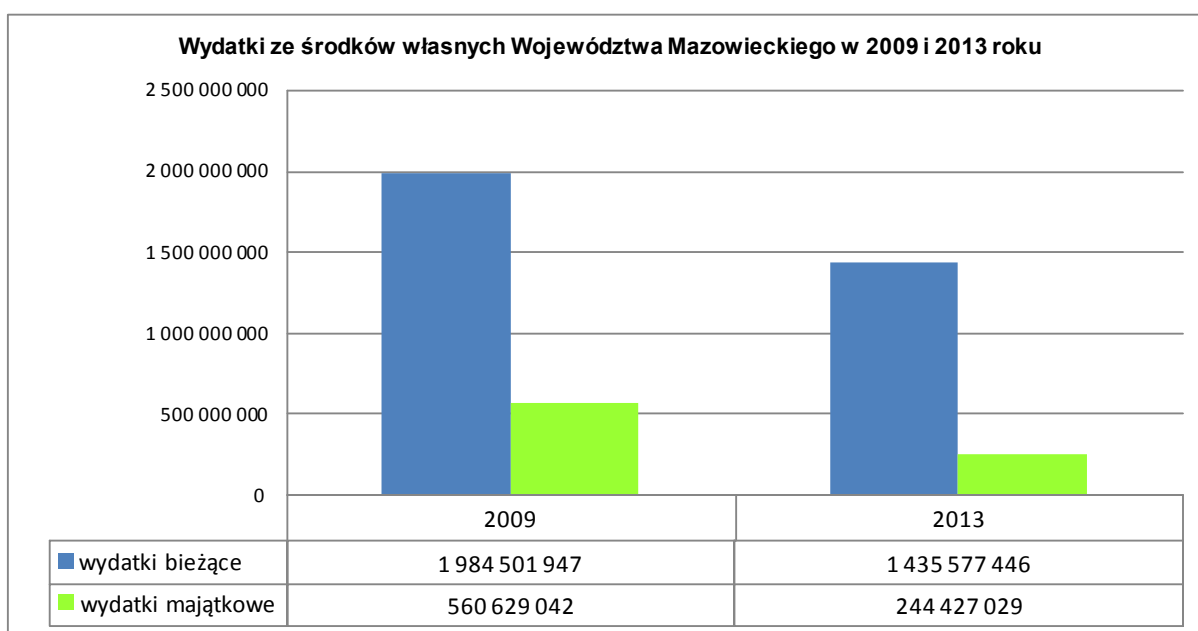
<b>BILANS BUDŻETU</b>	<b>169 724 055</b>	<b>43 044 888</b>	<b>-</b>	<b>15 045 853</b>	<b>8,86%</b>
-----------------------	--------------------	-------------------	----------	-------------------	--------------

Porównanie dochodów własnych Województwa Mazowieckiego w 2013 roku w podziale na bieżące i majątkowe z wykonaniem dochodów własnych w 2009 roku:



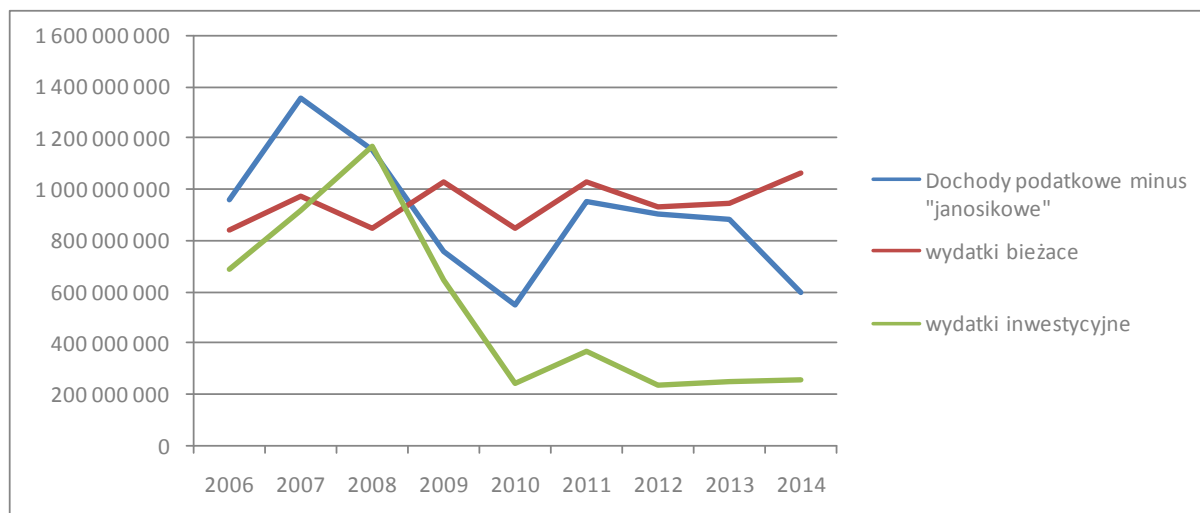


Porównanie wydatków pokrytych źródłami własnymi Województwa Mazowieckiego w 2009 i 2013 roku w podziale na bieżące i majątkowe:



Wraz ze zmniejszaniem potencjału strony dochodowej z roku na rok zachodziła potrzeba coraz silniejszego ograniczania wydatków na zadania własne województwa. Rokiem krytycznym okazał się rok 2010, kiedy osiągnięte dochody podatkowe zostały w 63% pochłonięte poprzez wpłatę do budżetu państwa i nie wystarczyły na pokrycie wydatków sztywnych, po opisanym wcześniej ograniczeniu w stosunku do roku 2009, a także na pokrycie zobowiązań z tytułu realizacji ważnych projektów inwestycyjnych.



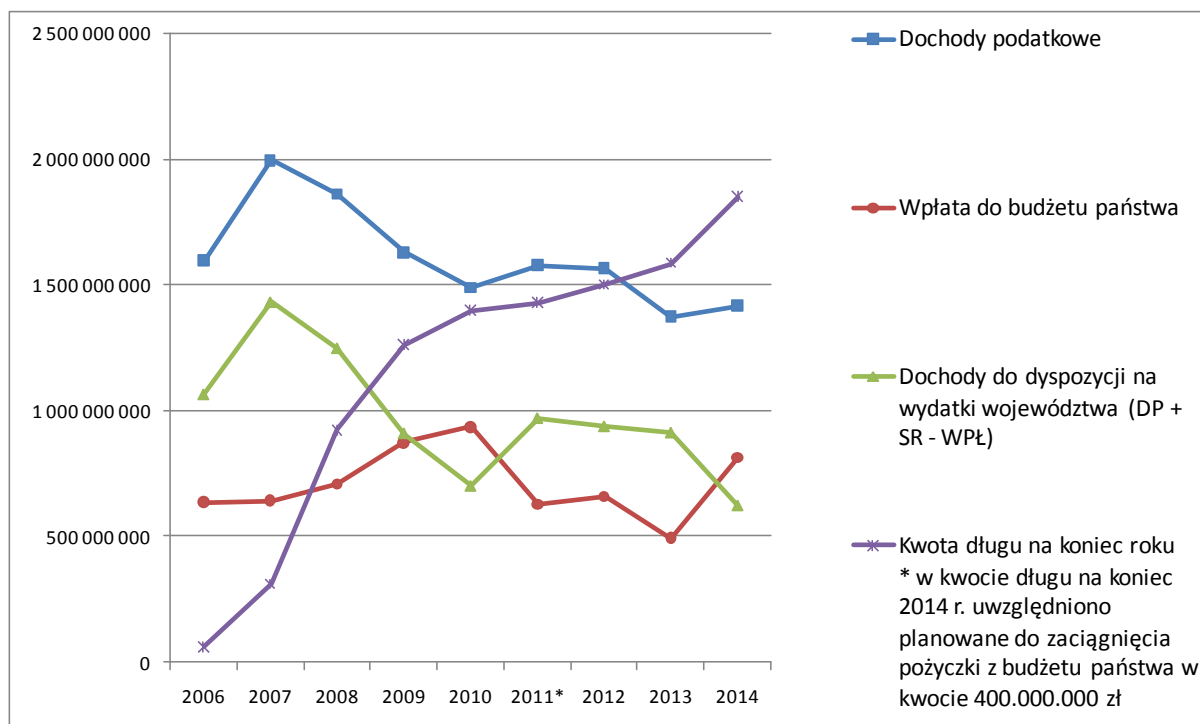


W 2010 r. wpłata Województwa Mazowieckiego wyniosła ponad 939 mln zł, a w 2011 r. tylko niecałe 628 mln (ponad 52 mln miesięcznie – niecałe 40% dochodów podatkowych). W 2012 r. „janosikowe” wzrosło jednak do 659 mln (prawie 55 mln zł miesięcznie i 42% dochodów podatkowych), a w 2013 r. do ponad 661 mln (ponad 55 mln zł miesięcznie i ponad 48% planowanych dochodów podatkowych), jednakże z uwagi na istotny spadek dochodów podatkowych w 2013 roku faktycznie wpłacona kwota wyniosła blisko 492 mln zł, tj. 35,81% zrealizowanych w tym samym roku dochodów podatkowych.

Należy przy tym zaznaczyć, że w 2013 roku wobec obowiązującego jeszcze limitu zadłużenia do 60% dochodów ogółem, województwo nie miało możliwości dalszego zwiększenia zadłużenia. Skutkiem wzrostu, po uldze w 2011 r., obciążenia wpłatami była konieczność uzyskiwania kredytów wykorzystywanych na dokonywanie wpłat. W 2012 r. województwo zmuszone było skorzystać w tym celu z prawie 120 mln zł kredytu, a w 2013 r., do czasu wyczerpania możliwości pełnego regulowania wpłat, co nastąpiło od września, na janosikowe raty przeznaczono ponad 224 mln zł (na prawie 441 mln całości wpłat za 8 miesięcy). Tym samym w 2013 r. ponad połowa wysokości naliczonego „janosikowego” została pokryta z kredytu bankowego, a ponad 25% naliczonej na ten rok wpłaty w ogóle nie udało się uregulować do końca roku budżetowego ze względu na fizyczny brak środków, co wskazuje na oderwanie całej instytucji wpłat na część regionalną subwencji ogólnej od sensu wyrównywania nazbyt dużych różnic



majątkowych czy nawet dochodowych. Województwo nie może już dalej finansować wpłat z kredytu, nie dysponuje również innymi środkami umożliwiającymi wywiązanie się z nieproporcjonalnie nałożonego obowiązku.



\*rok korekty wysokości subwencji regionalnej w ustawie o budżecie z 2010 r.

#### 4.2.3 Zmiana przepisów prawa regulujących zasady naliczania wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw

Wobec narastających problemów finansowych jednostek samorządu terytorialnego powodowanych wadliwością systemu wpłat do budżetu państwa, zostały opracowane dwa projekty ustaw zawierających gotowe rozwiązania prawne:

- 1) obywatelski projekt ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – druk sejmowy nr 19 z dnia 17 listopada 2011 r.,
- 2) projekt zmian w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego opracowany przez Komisję Samorządu Terytorialnego i Polityki Regionalnej Sejmu RP – druk sejmowy nr 230 z dnia 15 lutego 2012 r.





Powyższe projekty ustaw rozpatrywano łącznie podczas prac w komisji oraz podkomisjach nadzwyczajnych Sejmu RP, jednakże prace zakończyły się odrzuceniem w dniu 24 lipca 2012 r. zmian zawartych w ww. projektach ustaw o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Skutki zaniechania prac nad zmianą wadliwych przepisów Województwo Mazowieckie odczuło najdotkliwiej ze wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, czego efektem jest realny brak możliwości regulowania wpłat „janosikowego” od września 2013 r.

Wobec wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 4 marca 2014 r., sygn. akt K 13/11 (Dz. U. z 2014 r. poz. 348), uznającego za niezgodne z art. 167 ust. 1 i 2 w związku z art. 166 ust. 1 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej przepisy art. 31 (algorytm „janosikowego”) oraz art. 25 (zasady podziału subwencji regionalnej) ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.), strona rządowa nie może już dłużej odkładać rozwiązania problemu wadliwych przepisów, gdyż uznane za niekonstytucyjne przepisy tracą moc obowiązującą z upływem 18 miesięcy od dnia ogłoszenia wyroku w Dzienniku Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej.

Niezbędne zatem jest pilne wznowienie prac nad ww. projektami ustaw lub wypracowanie nowych rozwiązań prawnych, które zaakceptowałyby strona rządowa. Zmiana przepisów powinna zawierać rozwiązania zapewniające w szczególności:

- mechanizm zapobiegający odprowadzaniu przez województwa będące płatnikami więcej niż 25% dochodów podatkowych osiągniętych w roku, w którym dokonywana jest wpłata,
- ustabilizowanie strony dochodowej województw poprzez zapewnienie zróżnicowanych źródeł dochodów, co pozwoli na uniezależnienie się od wpływów z tytułu skrajnie niestabilnego dochodu z CIT,
- zmianę metodologii obliczania wskaźnika W stanowiącego swoisty miernik potencjału dochodowego województwa w przeliczeniu na mieszkańca w zakresie:



- kryterium dochodowego – należałoby uwzględnić inne źródła dochodów, w tym przede wszystkim środki pozyskiwane z Unii Europejskiej,
- kryterium liczby mieszkańców – należałoby uwzględnić liczbę mieszkańców faktycznie zamieszkałych na terenie województwa, którzy są faktycznymi odbiorcami usług publicznych będących efektem realizowanych przez województwo zadań.



## 5. Przewidywane efekty finansowe poszczególnych przedsięwzięć ostrożnościowych wraz z określeniem metodologii ich obliczania

### 5.1 Efekty finansowe zmniejszenia planu wydatków bieżących i majątkowych w latach 2009-2013

W stosunku do 2009 roku, wydatki bieżące pokryte środkami własnymi w 2012 roku zmniejszyły się o ok. 19%. Podczas prac nad budżetem Województwa Mazowieckiego na 2013 rok uwzględniono kolejne 5%-owe ograniczenia planu wydatków bieżących i wynagrodzeń w jednostkach budżetowych. Ponadto, mając na uwadze drastyczne pogorszenie się wpływów z podatku CIT w 2013 roku, od drugiego półrocza jednostki budżetowe zmuszone zostały do wprowadzenia dalszych oszczędności – nawet do 10%.

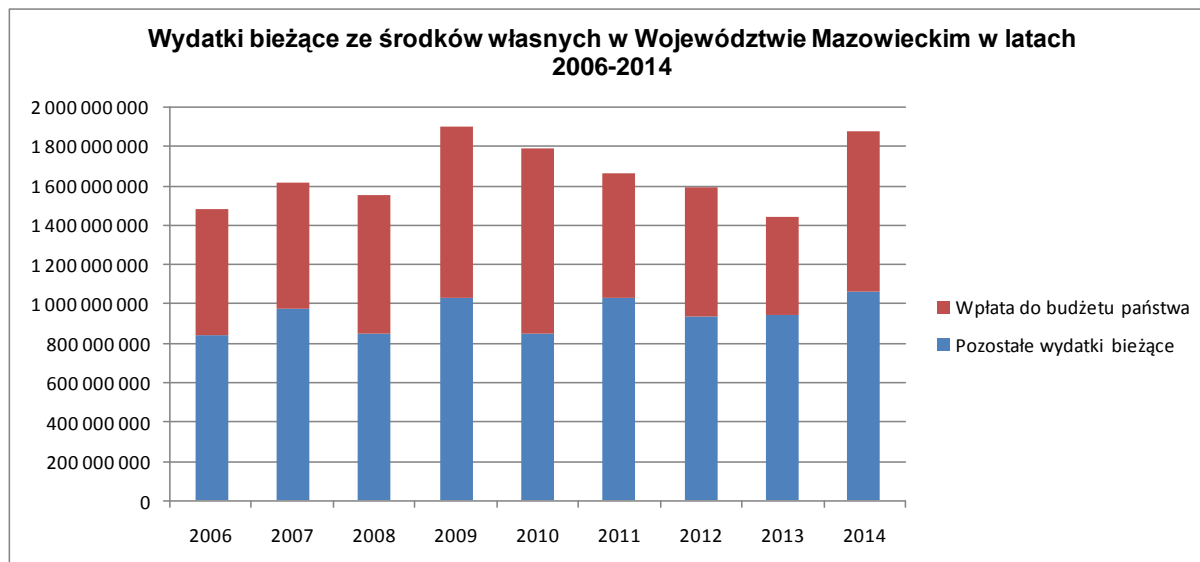
	2009	2013	spadek %
<b>WYDATKI</b> finansowane środkami własnymi, w tym:	<b>2 545 130 989</b>	<b>1 680 004 474,91</b>	<b>-33,99%</b>
wydatki bieżące	1 984 501 947	1 435 577 446	-27,66%
wydatki majątkowe	560 629 042	244 427 029	-56,40%

Ograniczanie wydatków bieżących jest zadaniem nadzwyczaj trudnym w przypadku jednostek administracji publicznej, gdyż niemalże w całości stanowią one wydatki sztywne, takie jak:

- wpłata do budżetu państwa,
- koszty obsługi długu,
- koszty przejętych zobowiązań po likwidowanych jednostkach,
- dotacje podmiotowe dla przewoźników kolejowych,
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury,



- rekompensata dla przewoźników kolejowych,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników jednostek budżetowych, w tym nauczycieli, mających corocznie gwarantowane w Karcie Nauczyciela wzrosty wynagrodzeń.



Wobec powyższych ograniczeń, osiągnięcie ponad 20%-owego zmniejszenia poziomu wydatków bieżących na przestrzeni lat 2009-2012 jest wynikiem maksymalnie możliwym. Dalsze ograniczenie poziomu wydatków bieżących wymagałoby likwidacji części instytucji kultury lub placówek oświatowych, ograniczenia realizacji połączeń kolejowych przez Koleje Mazowieckie Spółka z o.o. oraz WKD Spółka z o.o., co wiązałoby się z zawężeniem dostępności do usług publicznych mieszkańców województwa. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że z powodów finansowych Województwo Mazowieckie prawie całkowicie zrezygnowało ze współpracy z organizacjami pozarządowymi, które w poprzednich latach realizowały takie zadania publiczne jak m.in.:

- wyrównywanie szans osób niepełnosprawnych i przeciwdziałanie ich wykluczeniu społecznemu,
- inicjowanie i wspieranie działań mających na celu poprawę jakości życia ludzi starszych oraz ich aktywności życiowej,

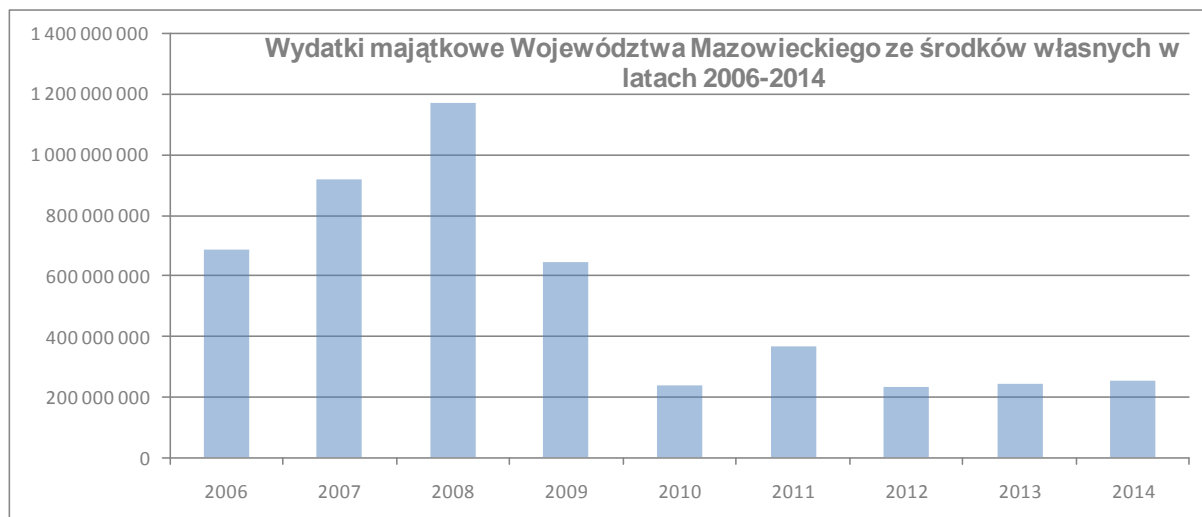


- rozwijanie zróżnicowanych form opieki i usług (zwłaszcza środowiskowych, rodzinnych) dla osób starszych wraz ze wsparciem opiekunów i wolontariuszy działających na rzecz tych osób,
- inicjatywy służące zapobieganiu wykluczeniu społecznemu oraz wyrównywaniu szans edukacyjnych dzieci i młodzieży,
- inicjatywy o charakterze edukacyjnym, służące budowaniu świadomości regionalnej, podtrzymywaniu tradycji narodowej i pielęgnowaniu polskości,
- wsparcie ponadlokalnych systemów pozyskiwania, magazynowania dystrybucji żywności dla organizacji pozarządowych i innych podmiotów realizujących działania na rzecz osób ubogich i zagrożonych wykluczeniem społecznym,
- działania innowacyjne oraz promujące postawy przedsiębiorcze mieszczące się w obszarze edukacji, nauki, oświaty i wychowania,
- wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego,
- upowszechnianie turystyki,
- wspieranie działań ukierunkowanych na promocję zdrowego stylu życia,
- wspieranie działań w zakresie ochrony zdrowia psychicznego,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- promowanie twórczości i osiągnięć osób niepełnosprawnych wśród społeczności lokalnej oraz realizacja programu edukacyjnego kształtującego pozytywny wizerunek osoby niepełnosprawnej.

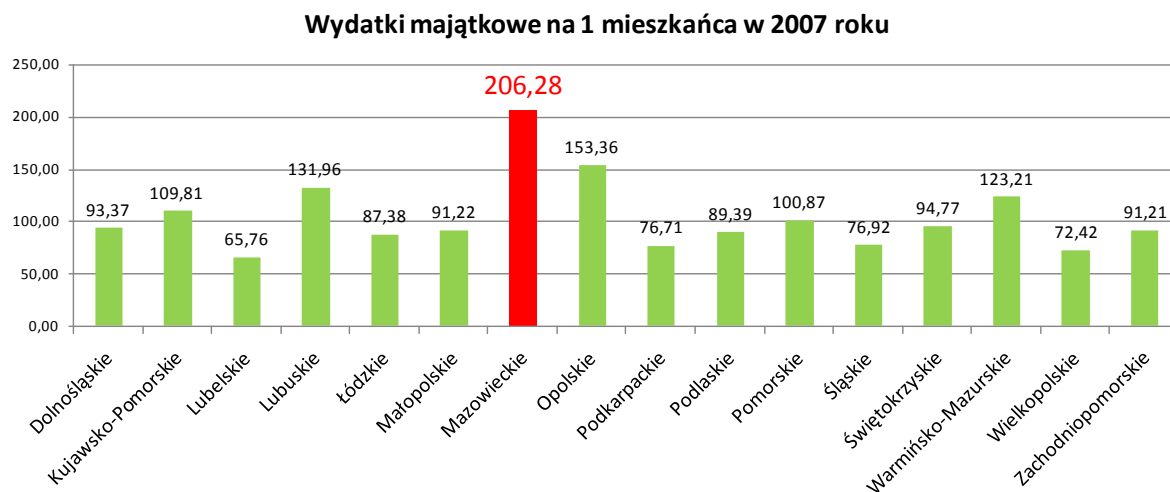
W Województwie Mazowieckim od 2011 roku nie realizowane są zadania z zakresu ochrony obiektów zabytkowych – art. 14 ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie województwa.

Mając na uwadze powyższe, wydaje się oczywistym, że skutki zmniejszania potencjału dochodowego województwa przełożyły się najdotkliwiej na poziom realizowanych inwestycji. Wydatki majątkowe Województwa Mazowieckiego w 2012 roku stanowiły już tylko 41,38% wydatków, które Mazowsze poniosło w roku 2009, kiedy to coraz aktywniej zaczęło sygnalizować nieprawidłowości systemu poziomej redystrybucji dochodów województw.



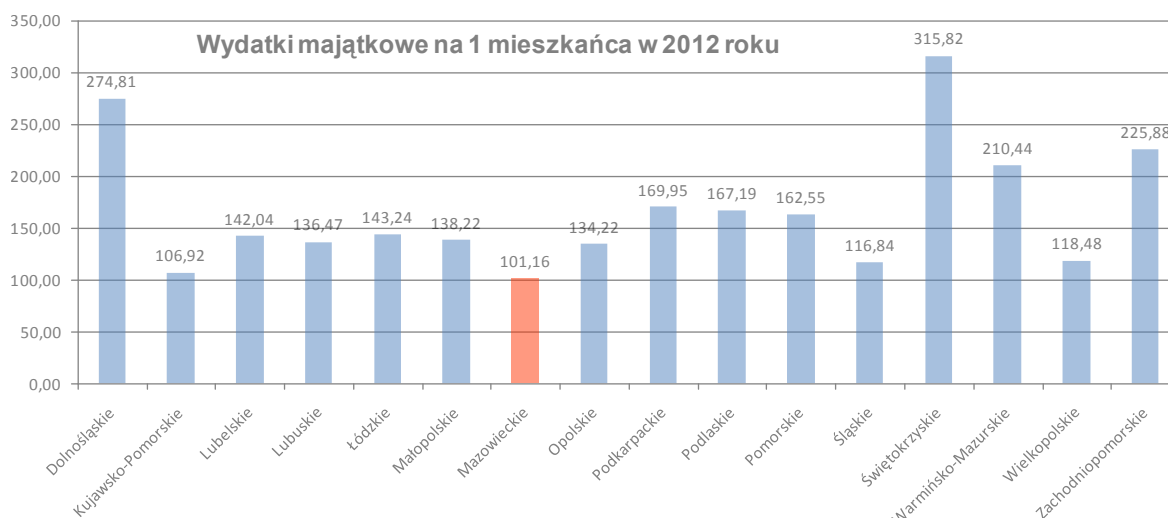


Na powyższym wykresie widoczne jest istotne ograniczenie na przestrzeni lat nakładów ponoszonych na wydatki majątkowe w Województwie Mazowieckim. Poniższe wykresy przedstawiają natomiast porównanie poziomu inwestowanych środków w poszczególnych województwach w przeliczeniu na jednego mieszkańca w 2007 roku oraz w 2012 roku.



Źródło: Opracowanie na podstawie „Informacji z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2007 r.” (Ministerstwo Finansów, Tablica 73)





Źródło: Opracowanie na podstawie „Informacji z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2012 r.” (Ministerstwo Finansów, Tablica 79)

## 5.2 Przewidywane efekty finansowe działań ostrożnościowych w latach 2014-2039

### 5.2.1 Przewidywane efekty finansowe ograniczenia wydatków bieżących pokrytych środkami własnymi Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2039

Planowane działania ostrożnościowe w zakresie ograniczenia wydatków bieżących Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2039 opierają się na następujących założeniach:

1) w latach 2014-2019 brak wzrostu nakładów na następujące grupy wydatków bieżących:

- wydatki bieżące na realizację zadań statutowych oświatowych jednostek budżetowych,
- wydatki bieżące na realizację zadań statutowych pozostałych jednostek budżetowych,
- dotacje dla instytucji kultury,
- dotacje dla wojewódzkiego ośrodka medycyny pracy,
- wydatki związane z funkcjonowaniem Sejmiku Województwa Mazowieckiego,
- dotacje dla organizacji pozarządowych,
- wydatki na promocję województwa,
- brak wydatków na ochronę zabytków,



- brak wydatków ze środków własnych województwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (finansowanie w ramach przyznanej dotacji z budżetu państwa);
- 2) w latach 2020-2039: wzrost wydatków bieżących o wskaźnik średniorocznej dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) określony w dokumencie „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

W trakcie realizacji Programu Postępowania Ostrożnościowego dopuszcza się możliwość zaciągania kredytów, pożyczek lub emisji obligacji związanych z realizacją programów restrukturyzacyjnych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z przeznaczeniem na realizację zadań prowadzących do osiągnięcia efektu ekologicznego.

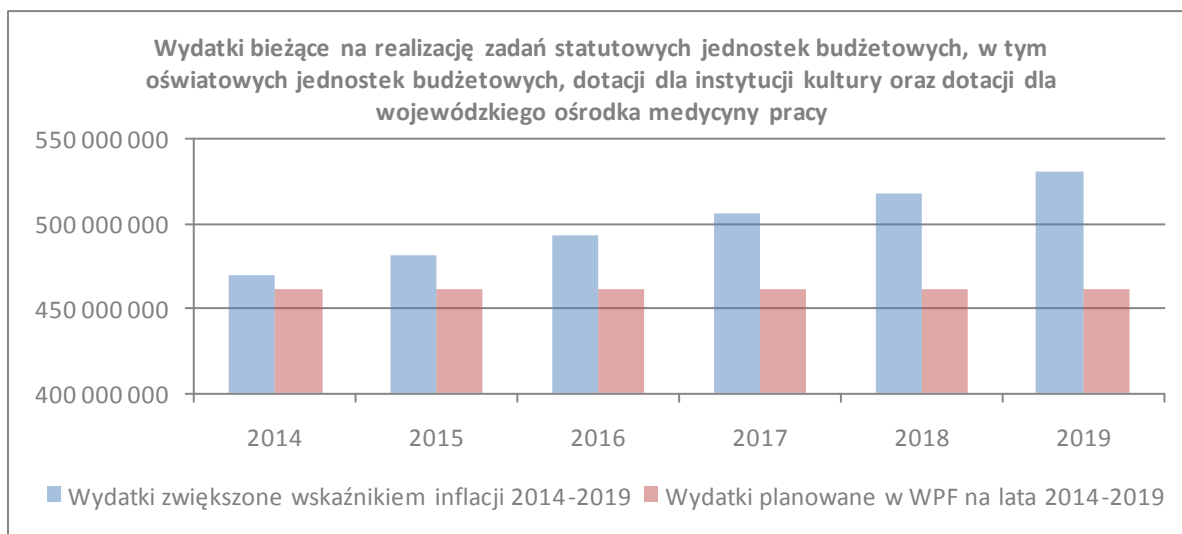
#### **Efekty finansowe ograniczenia:**

**wydatków bieżących na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych, w tym oświatowych jednostek budżetowych, dotacji dla instytucji kultury oraz dotacji dla wojewódzkiego ośrodka medycyny pracy:**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<i>Wskaźnik inflacji</i>	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%
Wydatki zwiększone wskaźnikiem inflacji 2014-2019	469 958 990	481 707 965	493 750 664	506 094 431	518 240 697	530 678 474
Wydatki planowane w WPF na lata 2014-2019	461 798 282	461 798 282	461 798 282	461 798 282	461 798 282	461 798 282
<b>Efekt finansowy ograniczenia wydatków</b>	<b>8 160 708</b>	<b>19 909 683</b>	<b>31 952 382</b>	<b>44 296 149</b>	<b>56 442 415</b>	<b>68 880 192</b>

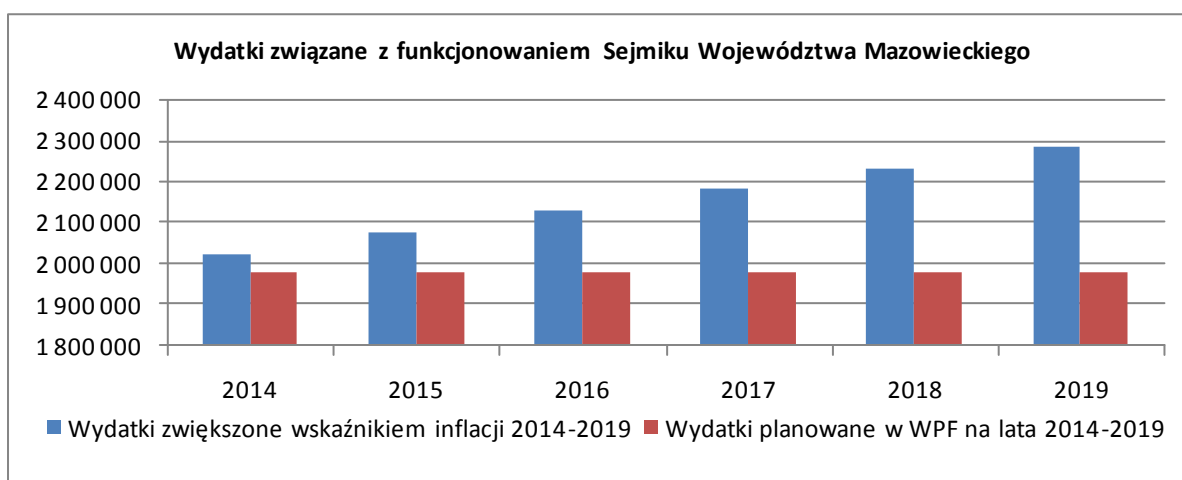






### Efekty finansowe ograniczenia wydatków związanych z funkcjonowaniem Sejmiku Województwa Mazowieckiego:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<i>Wskaźnik inflacji</i>	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%
Wydatki dla Kancelarii Sejmiku zwiększone wskaźnikiem inflacji 2014-2019	2 024 545	2 075 159	2 127 038	2 180 214	2 232 539	2 286 120
Wydatki dla kancelarii Sejmiku planowane w WPF na lata 2014-2019	1 977 095	1 977 095	1 977 095	1 977 095	1 977 095	1 977 095
<b>Efekt finansowy ograniczenia wydatków dla kancelarii Sejmiku</b>	<b>47 450</b>	<b>98 064</b>	<b>149 943</b>	<b>203 119</b>	<b>255 444</b>	<b>309 025</b>



**Efekty finansowe ograniczenia  
wydatków ze środków własnych województwa na zadania zlecone z zakresu  
administracji rządowej:**

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<i>Wskaźnik inflacji</i>	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%
Wydatki zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (środki własne) zwiększone wskaźnikiem inflacji 2014-2019	4 938 014	5 061 465	5 188 001	5 317 701	5 445 326	5 576 014
Wydatki zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (środki własne) planowane w WPF na lata 2014-2019	0	0	0	0	0	0
<b>Efekt finansowy ograniczenia wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (środki własne)</b>	<b>4 938 014</b>	<b>5 061 465</b>	<b>5 188 001</b>	<b>5 317 701</b>	<b>5 445 326</b>	<b>5 576 014</b>



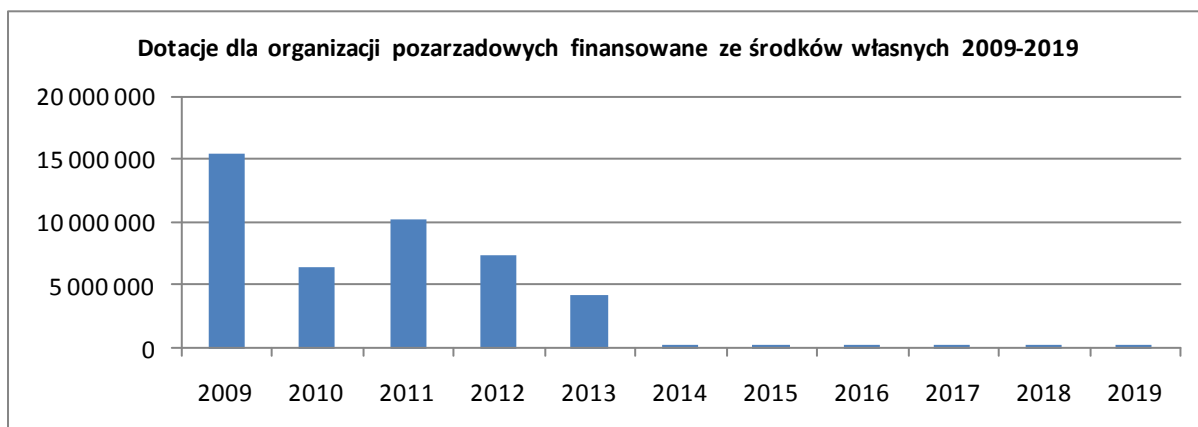
**Efekty finansowe ograniczenia  
dotacji dla organizacji pozarządowych (środki własne):**

2009	2010	2011	2012	2013	średnia z 5 lat
15 415 868	6 443 884	10 206 813	7 438 913	4 249 321	<b>8 750 960</b>

2014	2015	2016	2017	2018	2019	
8 750 960	8 750 960	8 750 960	8 750 960	8 750 960	8 750 960	Wydatki na dotacje dla organizacji pozarządowych średnio w latach 2009-2013



2014	2015	2016	2017	2018	2019	
344 750	344 750	344 750	344 750	344 750	344 750	Dotacje dla organizacji pozarządowych proponowane na lata 2014-2019
<b>8 406 210</b>	<b>8 406 210</b>	<b>8 406 210</b>	<b>8 406 210</b>	<b>8 406 210</b>	<b>8 406 210</b>	<b>Efekt finansowy ograniczenia dotacji dla organizacji pozarządowych w latach 2014-2019</b>

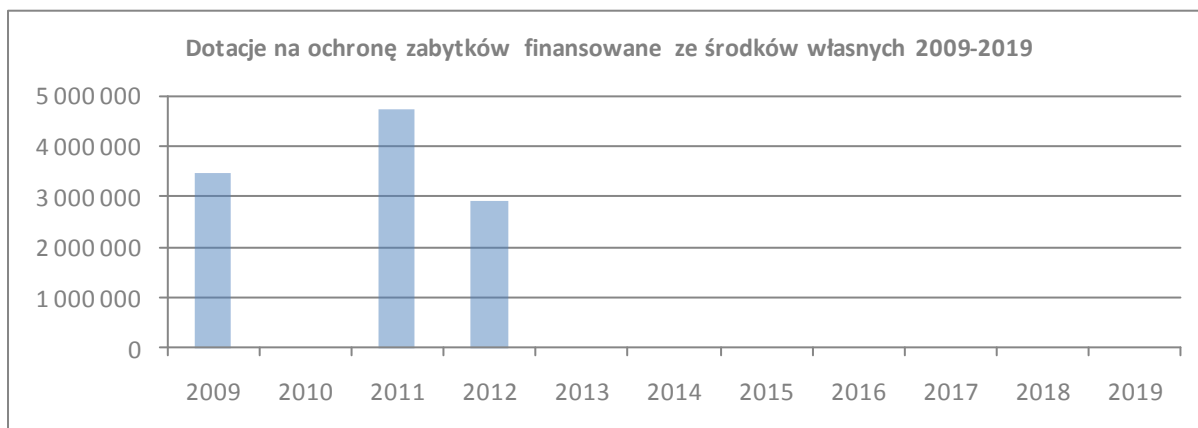


**Efekty finansowe ograniczenia  
dotacji na ochronę zabytków (środki własne):**

2009	2010	2011	2012	2013	średnia z 5 lat
3 462 258	0	4 740 215	2 896 272	0	<b>2 219 749</b>

2014	2015	2016	2017	2018	2019	
2 219 749	2 219 749	2 219 749	2 219 749	2 219 749	2 219 749	Wydatki na ochronę zabytków średnio w latach 2009-2014
0	0	0	0	0	0	Dotacje na ochronę zabytków proponowane na lata 2014-2019
<b>2 219 749</b>	<b>2 219 749</b>	<b>2 219 749</b>	<b>2 219 749</b>	<b>2 219 749</b>	<b>2 219 749</b>	<b>Efekt finansowy ograniczenia wydatków na ochronę zabytków w latach 2014-2019</b>

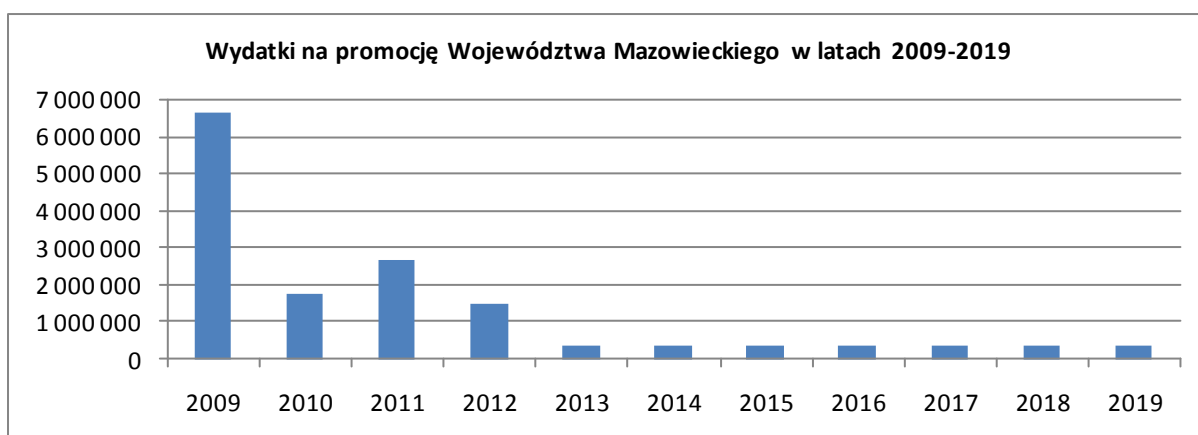




**Efekty finansowe ograniczenia  
wydatków na promocję województwa:**

2009	2010	2011	2012	2013	średnia z 5 lat
6 605 201	1 764 551	2 677 295	1 472 728	357 525	<b>2 575 460</b>

2014	2015	2016	2017	2018	2019	
2 575 460	2 575 460	2 575 460	2 575 460	2 575 460	2 575 460	Wydatki na promocję województwa średnio w latach 2009-2014
376 261	376 261	376 261	376 261	376 261	376 261	Wydatki na promocję województwa proponowane na lata 2014-2019
<b>2 199 199</b>	<b>2 199 199</b>	<b>2 199 199</b>	<b>2 199 199</b>	<b>2 199 199</b>	<b>2 199 199</b>	<b>Ograniczenia wydatków na promocję województwa 2014-2019</b>



Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących w latach 2014-2019 przyniesie łącznie ok. **339 mln zł** oszczędności.



## 5.2.2 Przewidywane efekty finansowe ograniczenia wydatków majątkowych finansowanych środkami własnymi Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2039

Działania ostrożnościowe w zakresie ograniczenia wydatków majątkowych Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2039 opierają się na następujących założeniach:

### 1) w latach 2014-2019:

- kontynuowane będą jedynie przedsięwzięcia wieloletnie, na realizację których nakłady są zaplanowane w aktualnej Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2039,
- rozpoczęcie nowych wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych możliwe pod warunkiem pozyskania finansowania ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego i EOG, Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy oraz innych programów,
- w każdym roku planowana będzie rezerwa celowa z przeznaczeniem na współfinansowanie projektów własnych wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych realizowanych przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego i EOG, Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy oraz innych programów,
- w pełni realizowane będą zadania inwestycyjne finansowane opłatami celowymi, w tym np.: z opłat związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych, opłat za wydanie zezwolenia na obrót hurtowy napojami alkoholowymi,
- wydatki majątkowe mogą zostać zwiększone pod warunkiem pozyskania dodatkowych dochodów,
- w każdym roku planowana będzie **rezerwa celowa w wysokości 5 mln zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe na dofinansowanie zadań i zakupów inwestycyjnych przez wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne,**

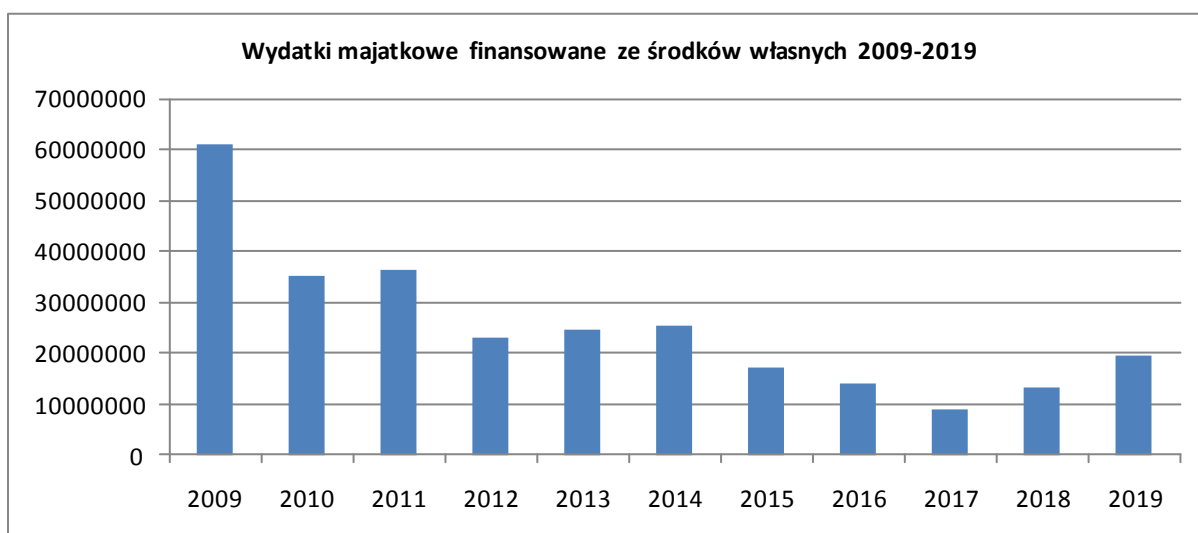


- możliwość dokonywania zakupów inwestycyjnych ze środków rezerwy celowej lub zmniejszenia wydatków bieżących na zadania statutowe;

2) w latach 2020-2039 dopuszcza się możliwość rozpoczęcia finansowania nowych wieloletnich przedsięwzięć majątkowych.

### Efekty finansowe ograniczenia wydatków majątkowych (środki własne)

2009	2010	2011	2012	2013	średnia z 5 lat	
611 053 427	353 893 126	362 691 728	232 610 149	244 427 029	<b>360 935 092</b>	
2014	2015	2016	2017	2018	2019	
360 935 092	360 935 092	360 935 092	360 935 092	360 935 092	360 935 092	Wydatki majątkowe w latach 2009-2014 - średnia
255 282 963	172 947 190	139 368 647	88 178 900	131 471 544	196 377 703	Wydatki majątkowe proponowane w WPF
<b>105 652 129</b>	<b>187 987 902</b>	<b>221 566 445</b>	<b>272 756 192</b>	<b>229 463 548</b>	<b>164 557 389</b>	<b>Efekt finansowy ograniczenia wydatków majątkowych 2014-2019</b>



Ograniczenie wydatków majątkowych ze środków własnych Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2019 przyniesie efekt finansowy w wysokości ok. **1.182 mln zł.**

### 5.2.3 Podsumowanie przewidywanych efektów finansowych planowanych działań ostrożnościowych

Łączne przewidywane efekty finansowe planowanych działań ostrożnościowych szacowane są na kwoty od 131 mln zł (w 2014 roku) do ok. 335 mln zł w 2017 roku.

rodzaj wydatków	2014	2015	2016	2017	2018	2019	RAZEM
Ograniczenia wydatków majątkowych 2014-2019	105 652 129	187 987 902	221 566 445	272 756 192	229 463 548	164 557 389	<b>1 181 983 604</b>
Ograniczenia dotacji dla organizacji pozarządowych 2014-2019	8 406 210	8 406 210	8 406 210	8 406 210	8 406 210	8 406 210	<b>50 437 259</b>
Ograniczenia wydatków na ochronę zabytków 2014-2019	2 219 749	2 219 749	2 219 749	2 219 749	2 219 749	2 219 749	<b>13 318 494</b>
Ograniczenie wydatków bieżących na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych, w tym oświatowych jednostek budżetowych, dotacji dla instytucji kultury oraz dotacji dla wojewódzkiego ośrodka medycyny pracy	8 160 708	19 909 683	31 952 382	44 296 149	56 442 415	68 880 192	<b>229 641 528</b>
Ograniczenie wydatków dla Kancelarii Sejmiku	47 450	98 064	149 943	203 119	255 444	309 025	<b>1 063 045</b>
Ograniczenie wydatków na promocję województwa	2 199 199	2 199 199	2 199 199	2 199 199	2 199 199	2 199 199	<b>13 195 194</b>
Ograniczenie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (środki własne)	4 938 014	5 061 465	5 188 001	5 317 701	5 445 326	5 576 014	<b>31 526 521</b>
<b>Łączna kwota ograniczenia wydatków</b>	<b>131 623 459</b>	<b>225 882 271</b>	<b>271 681 929</b>	<b>335 398 318</b>	<b>304 431 891</b>	<b>252 147 777</b>	<b>1 521 165 645</b>



rodzaj wydatków	2014	2015	2016	2017	2018	2019	RAZEM
Wydatki bieżące	25 971 330	37 894 369	50 115 484	62 642 126	74 968 343	87 590 388	339 182 041
Wydatki majątkowe	105 652 129	187 987 902	221 566 445	272 756 192	229 463 548	164 557 389	1 181 983 604
	<b>131 623 459</b>	<b>225 882 271</b>	<b>271 681 929</b>	<b>335 398 318</b>	<b>304 431 891</b>	<b>252 147 777</b>	<b>1 521 165 645</b>

Powyższe ograniczenia wydatków ze środków własnych Województwa Mazowieckiego w latach 2014-2019 przyniosą łączny efekt finansowy w wysokości ok. **1,52 mld zł.**

Wprowadzenie planowanych działań ostrożnościowych zgodnie z planem przewidzianym w niniejszym Programie Postępowania Ostrożnościowego pozwoli Województwu Mazowieckiemu sprostać wymaganiom art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, terminowo regulować zobowiązania i realizować ustawowe zadania własne samorządu województwa.





## 6. Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Mazowieckiego na lata 2013-2036

Aktualnie obowiązująca Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Mazowieckiego została przyjęta Uchwałą Nr 26/14 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 17 marca 2014 r. jest skonstruowana w oparciu o poniższe założenia.

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego na lata 2014 – 2039 są:

- uchwała budżetowa Województwa Mazowieckiego na 2014 r.,
- wykonanie budżetu za 2013 r.,
- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – aktualizacja listopad 2013 r.

Dla celów prognostycznych w latach 2014-2039 przyjęte zostały szacowane wartości inflacji i PKB zgodnie z dokumentem „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – aktualizacja listopad 2013 r.

wskaźnik	Jednos tka	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
CPI	%	2,4	2,5	2,5	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3	2,3	2,3	2,3
PKB	%	2,5	3,8	4,3	4,3	4,1	3,8	3,3	3,2	3,1	3,0	2,9	2,8	2,8
		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026	2037	2038	2039
CPI	%	2,3	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,0	2,0
PKB	%	2,8	2,8	2,7	2,7	2,6	2,6	2,6	2,6	2,5	2,5	2,4	2,3	2,2

W latach 2014-2039 kwoty długu zaciągniętego w euro przeliczane są natomiast według wartości kursu walutowego PLN/EUR zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Finansów zawartymi w ww. „Wytycznych...”:



Wyszczególnienie	Jednostka	Lata			
		2014	2015	2016	2017-2039
Kurs walutowy PLN/EUR	PLN	4,00	3,85	3,70	3,65
Kurs walutowy PLN/EUR po uwzględnieniu 15% deprecjacji	PLN	4,60	4,43	4,26	4,20

## 6.1 Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego

Dochody samorządu województwa w analizowanym okresie będą zależały głównie od czynników zewnętrznych, takich jak ogólna sytuacja gospodarcza kraju, lokalne potrzeby społeczne oraz obowiązujące regulacje prawne, na które nie ma on wpływu. Czynniki wewnętrzne tj. polityka finansowa jednostki determinowana jest zatem przede wszystkim stanem gospodarki krajowej.

W przypadku Województwa Mazowieckiego w strukturze dochodów zdecydowanie dominują dochody bieżące. Cechą charakterystyczną dochodów bieżących województwa jest wyjątkowo wysoki udział wpływów z podatku CIT i PIT. Wpływy te stanowią ok. 70% dochodów bieżących regionu i ponad 50% dochodów ogółem, zatem wszelkie wahania w ich wysokości, szczególnie z podatku dochodowego od osób prawnych, mają bardzo duży wpływ na kondycję finansową województwa.

### 1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody z tytułu podatku PIT na 2014 r. zaplanowano zgodnie z informacją, zawartą w piśmie Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 r., znak ST4/4820/796/2013/RD-102657, w kolejnych latach zostały natomiast zwiększone odpowiednio o wskaźnik PKB przyjęty w dokumencie „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja listopad 2013 r.”.

### 2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Do wyliczenia prognozowanych do uzyskania w 2014 r. wpływów CIT przyjęto wskaźnik wzrostu 2,53% w stosunku do wykonania za 2013 r. W kolejnych zaś latach



szacuje się wzrost o wskaźnik PKB, wynikający z opracowanych przez Ministerstwo Finansów wytycznych.

### 3. Podatki i opłaty

Kwota dochodów bieżących z podatków i opłat w zakresie roku 2014 wynika bezpośrednio z uchwały budżetowej województwa na 2014 r. Natomiast w następnych latach została oszacowana w oparciu o dane historyczne oraz aktualne prognozy ich realizacji (w zależności od rodzaju dochodów ich część zwiększono o wskaźnik inflacji, część pozostała na poziomie roku 2014 r.).

### 4. Subwencja ogólna

Na kwoty dochodów z subwencji ogólnej składa się część regionalna oraz część oświatowa subwencji ogólnej. W zakresie roku 2014 dochody te zostały zaplanowane na podstawie pisma Ministra Finansów znak: ST4/4820/796/2013 z dnia 10 października 2013 r., oraz skorygowane w związku z pismem Ministra Finansów znak ST4/4820/13/2014 z dnia 13 lutego 2014 r. Natomiast w kolejnych latach wynikają z przyjęcia do prognozy następującego sposobu wyliczenia wskaźnika wartości subwencji.

W części dotyczącej subwencji oświatowej przyjęto wskaźnik PKB. Natomiast do wyliczenia wartości części regionalnej subwencji ogólnej założono wskaźnik, wyliczony jako średnia z lat 2012 –2014 otrzymywanej subwencji regionalnej w stosunku do wydatków województwa z tytułu wpłaty do budżetu państwa tzw. „janosikowego”. Wskaźnik ten wynosi 4,45 %.

Rok	subwencja oświatowa (2*3)	wskaźnik PKB	Szacowana kwota wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej	wskaźnik (średnia z lat 2012-2014 wynosi 4,45%)	subwencja regionalna (4*5)	RAZEM (2+5)
1	2	3	4	5	6	7
2012			658 827 080	4,87%	32 116 013	
2013			661 345 344	5,01%	33 116 088	
2014	98 573 245		646 527 895	3,45%	22 336 766	<b>120 910 011</b>
2015	102 319 028	103,8%	511 279 479	4,45%	22 751 937	<b>125 070 965</b>



Rok	subwencja oświatowa (2*3)	wskaźnik PKB	Szacowana kwota wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej	wskaźnik (średnia z lat 2012-2014 wynosi 4,45%)	subwencja regionalna (4*5)	RAZEM (2+5)
1	2	3	4	5	6	7
2016	106 718 747	104,3%	520 602 530	4,45%	23 166 813	129 885 559
2017	111 307 653	104,3%	536 833 441	4,45%	23 889 088	135 196 741
2018	115 871 266	104,1%	556 265 749	4,45%	24 753 826	140 625 092
2019	120 274 375	103,8%	576 480 580	4,45%	25 653 386	145 927 760
2020	124 243 429	103,3%	596 428 455	4,45%	26 541 066	150 784 495
2021	128 219 219	103,2%	615 405 701	4,45%	27 385 554	155 604 772
2022	132 194 014	103,1%	632 012 743	4,45%	28 124 567	160 318 581
2023	136 159 835	103,0%	648 467 567	4,45%	28 856 807	165 016 642
2024	140 108 470	102,9%	664 530 375	4,45%	29 571 602	169 680 072
2025	144 031 507	102,8%	680 256 317	4,45%	30 271 406	174 302 913
2026	148 064 389	102,8%	695 642 510	4,45%	30 956 092	179 020 481
2027	152 210 192	102,8%	710 629 475	4,45%	31 623 012	183 833 204
2028	156 472 078	102,8%	725 736 671	4,45%	32 295 282	188 767 360
2029	160 696 824	102,7%	741 178 937	4,45%	32 982 463	193 679 286
2030	165 035 638	102,7%	756 726 528	4,45%	33 674 330	198 709 968
2031	169 326 565	102,6%	771 726 115	4,45%	34 341 812	203 668 377
2032	173 729 055	102,6%	786 961 091	4,45%	35 019 769	208 748 824
2033	178 246 011	102,6%	801 588 266	4,45%	35 670 678	213 916 689
2034	182 880 407	102,6%	816 300 656	4,45%	36 325 379	219 205 786
2035	187 452 417	102,5%	831 189 525	4,45%	36 987 934	224 440 351
2036	192 138 728	102,5%	846 209 012	4,45%	37 656 301	229 795 029
2037	196 750 057	102,4%	860 433 812	4,45%	38 289 305	235 039 362
2038	201 275 308	102,3%	881 901 892	4,45%	39 244 634	240 519 943
2039	205 703 365	102,2%	903 065 595	4,45%	40 186 419	245 889 784



## 5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Na pozycję dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące składają się:

- wpływy z tytułu dotacji na zadania własne, zadania z zakresu administracji rządowej w tym m. in. na Pomoc Techniczną PROW 2007-2013 i PO RYBY 2007-2013 oraz inne zadania zlecone ustawami – w 2014 r. zostały zaplanowane zgodnie z pismem Wojewody Mazowieckiego znak: FIN-I.3111.23.6.2014 z dnia 21 lutego 2014 r. Pozycja ta jest korygowana w trakcie roku budżetowego na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego. Do prognozowania tych dochodów w kolejnych latach przyjęto, że będą kształtowały się na poziomie 88.071.000 zł;
- dotacje oraz płatności UE w ramach programów operacyjnych, tj. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – komponent regionalny oraz Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna uwzględniają jedynie, zgodnie z zasadą n+2 środki pochodzące z okresu programowania 2007-2013. Środki te, w części pochodzącej z dotacji celowej na rok 2014 zostały zaplanowane zgodnie z pismem Ministra Infrastruktury i Rozwoju znak DEF-I-03130-6(1)-KP/14 z dnia 19 lutego 2014 r. oraz na podstawie zatwierdzonych przez Ministerstwo Infrastruktury i Rozwoju RPD PT POKL na lata 2014-2015 oraz WPD PT RPO na lata 2014-2015;
- dotacje oraz płatności UE w ramach innych programów UE, m. in. Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 – komponent centralny, EFRR, Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, Programu INTERREG IV C, grantów Komisji Europejskiej czy Norweskiego Mechanizmu Finansowego oszacowano w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie czy złożone wnioski o dofinansowanie projektów.

6. Pozostałe dochody bieżące Województwa Mazowieckiego uzyskiwane m. in. z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych, zwrotu podatku VAT (w tym zwrot w ramach projektu „Internet dla Mazowsza” w 2015 r. – w wysokości 38.555.114 zł, wobec pierwotnie planowanej kwoty 13.090.000 zł), czy z dochodów uzyskiwanych przez



wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania, uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB.

#### 7. Dochody ze sprzedaży majątku

Prezentowane w pozycji 1.2.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej dochody majątkowe ze sprzedaży majątku zostały oszacowane na podstawie przygotowanego przez Departament Nieruchomości i Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie Planu wykorzystania zasobu nieruchomości w latach 2014 – 2016, zatwierdzonego uchwałą Zarządu Województwa Mazowieckiego nr 203/323/14 z dnia 11 lutego 2014 r.

#### 8. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje z następujących źródeł:

- dotacje celowe na zadania własne, zadania z zakresu administracji rządowej w tym m. in. PROW oraz inne zadania zlecone ustawami – w 2014 r. zostały zaplanowane zgodnie z pismem Wojewody Mazowieckiego znak: FIN-I.3111.23.6.2014 z dnia 21 lutego 2014 r. Pozycja ta jest korygowana w trakcie roku budżetowego na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego. Do prognozowania tych dochodów w kolejnych latach przyjęto, że będą kształtowały się na poziomie:
  - 2015 r. - 57.047.473 zł, w tym 53.547.473 zł na zadania (przedsięwzięcia) realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 oraz 3.500.000 zł dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.
  - po 2015 r. – na chwilę obecną w związku z brakiem danych nt. środków pochodzących z nowej perspektywy finansowej UE 2014-2020 przyjęto wartość 3.500.000 zł, tj. poziom dotacji na zadania finansowane ze środków krajowych z 2014 r.
- dotacje oraz płatności UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – komponent regionalny 2007-2013. Środki pochodzące z dotacji celowej zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Infrastruktury i Rozwoju znak: DEF-I-03130-6(1)-KP/14 z dnia 19 lutego 2014 r.;



- dotacje oraz płatności UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013, dla którego Samorząd Województwa Mazowieckiego pełni rolę Instytucji Zarządzającej. Środki pochodzące z dotacji celowej zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Infrastruktury i Rozwoju znak DEF-I-03130-6(1)-KP/14 z dnia 19 lutego 2014 r.;
- pozostałe dotacje, m. in. środki na realizację projektu w ramach Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy zaplanowano do 2016 r. na podstawie umowy z dnia 10 lipca 2012 r. Nr URP/SPPW/2.1.2/KIK/63, środki z dotacji celowej budżetu państwa na finansowanie regionalnych przewozów pasażerskich, ustanowionej Uchwałą Rady Ministrów nr 256/08 z 2 grudnia 2008 r., szacuje się do 2020 r. (kwota 7.293.750 zł w każdym roku), natomiast środki z Funduszu Kolejowego w oparciu o zapisy art. 3 ustawy z dnia 16 grudnia 2005 r. o Funduszu Kolejowym zaplanowano do roku 2015 (kwota 7.171.490 zł).

W związku z brakiem informacji nt. planowanych na nową perspektywę finansową 2014-2020 środków z Unii Europejskiej należy spodziewać się w trakcie 2014 r. znacznej korekty dochodów/wydatków na lata 2014 - 2020 w tej pozycji.

## 6.2 Wydatki w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego

Poziom planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatków zależy od możliwości finansowych województwa z uwzględnieniem zasady równoważenia dochodów i wydatków bieżących wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Dramatyczna sytuacja, będąca następstwem kryzysu gospodarczego, w jakiej znalazło się Mazowsze spowodowała, że zadania województwa ograniczone będą przez kilka kolejnych lat do niezbędnego minimum. Realizacja istotnych dla rozwoju regionu inwestycji praktycznie zostanie ograniczona do tych już rozpoczętych. Oznacza to, że wiele przygotowanych przez samorząd przedsięwzięć i działań do sfinansowania w nowej perspektywie finansowej UE 2014-2020 stanie pod znakiem zapytania. Niedostateczna wielkość środków na działalność bieżącą oraz na wydatki inwestycyjne



wiąże się głównie z wysokimi kwotami obowiązkowych wpłat do budżetu państwa z tytułu tzw. „janosikowego”.

W części prognozy, dotyczącej wydatków wyszczególniono kwoty wydatków bieżących (w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia) i majątkowych budżetu samorządu województwa, wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej, kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów Województwa Mazowieckiego.

### 1. Wydatki bieżące

W strukturze wydatków bieżących największą pozycję planu w każdym roku objętym prognozą stanowi kwota obowiązkowych wpłat do budżetu państwa na rzecz innych województw w ramach części regionalnej subwencji ogólnej, oszacowana na podstawie przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W strukturze wydatków bieżących, począwszy od roku 2014 systematycznie zmniejszać się będzie planowana kwota wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych głównie szpitalom i placówkom medycznym. Wydatki te szacowane są na podstawie harmonogramów ewentualnej spłaty poręczonych kredytów i pożyczek.

Wydatki na obsługę długu obejmują szacowane odsetki od długoterminowych kredytów bankowych zaciągniętych na rynku krajowym i zagranicznym, pożyczek z budżetu państwa oraz odsetek od wyemitowanych w 2009 obligacji. W związku z nieotrzymaniem pożyczki z budżetu państwa w 2013 r. w wysokości 220 mln zł przeszacowano odsetki, uwzględniając zwiększenie kwoty pożyczki z budżetu państwa w roku 2014 do poziomu 400 mln zł, tj. o 153,5 mln zł.

Na kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane składają się wynagrodzenia finansowane z budżetu województwa, z dotacji celowej budżetu państwa oraz współfinansowane ze środków europejskich.

W związku z likwidacją w 2012 roku Wojewódzkiego Szpitala Bródnowskiego Województwo Mazowieckie zobligowane było do przejścia w 2012 r. zobowiązań





likwidowanej jednostki. Kwota przejętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek wynosiła na dzień likwidacji, tj. 30.09.2012 r. 84.957.232 zł oraz odsetki. Spłata rat kapitałowych oraz odsetek potrwa do 2033 roku.

W poz. 13.4 oraz 13.6 w roku 2014 przepływów finansowych zostały wykazane kwoty spłat rat kapitałowych, odsetek oraz innych zobowiązań po przejętych, zlikwidowanych oraz przekształcanych lub planowanych do przekształcenia placówkach opieki zdrowotnej.

Prowadząc politykę ograniczenia wydatków do 2019 roku zarówno w przypadku wydatków na wynagrodzenia jak i pozostałych wydatków bieżących (m. in. dotacji podmiotowych dla instytucji kultury, bieżącego utrzymania jednostek budżetowych, wydatków na upowszechnianie sportu, kultury, turystyki, rolnictwa, zdrowia) przyjęto wskaźnik inflacji 0% oraz w dalszych latach wskaźnik CPI zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.

## 2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia o tym charakterze objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Wydatki te w większości są kontynuacją rozpoczętych w poprzednich latach przedsięwzięć. Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Samorządu Województwa Mazowieckiego, realizacja nowych często bardzo potrzebnych dla regionu inwestycji nie jest możliwa. Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF planowane są jedynie niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla jst wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.



### 6.3 Wypełnianie norm ostrożnościowych związanych z długiem oraz z zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych

Od 2014 r. obowiązują wskaźniki, o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którymi organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, jeśli relacja obsługi zadłużenia do dochodów ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. W wyniku załamania się wpływów z podatku CIT do budżetu Województwa Mazowieckiego w 2013 r. normy wynikające z art. 243 ustawy z dnia 17 sierpnia 2009 r. nie zostaną zachowane w latach 2015-2017.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i tzw. „wolne środki”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W wyniku załamania się wpływów z podatku CIT w 2013 roku powstały zobowiązania wymagalne z tytułu wpłaty do budżetu państwa na rzecz województw w ramach subwencji regionalnej tzw. „janosikowego”. W 2014 r. zaplanowano spłatę tych zobowiązań (wydatki bieżące), co z kolei spowodowało, że norma wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. nie została spełniona w 2014 r. – pojawił się tzw. „deficyt operacyjny”.

**Wdrożenie przewidzianych w niniejszym Programie Postępowania Ostrożnościowego działań ostrożnościowych zapewni zachowanie zasad wynikających z art. 242-244 ustawy o finansach publicznych na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki.**



## Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2039 – planowana nowelizacja w kwietniu 2014 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
1	Dochody ogółem	<b>2 457 672 133</b>	<b>2 489 338 853</b>	<b>2 915 429 984</b>	<b>2 164 669 807</b>	<b>2 632 911 981</b>	<b>2 331 350 766</b>	<b>1 872 160 873</b>	<b>1 891 979 940</b>	<b>1 963 638 939</b>	<b>2 032 877 846</b>
1.1	Dochody bieżące	2 084 430 776	2 165 610 407	2 371 717 185	1 911 980 550	2 047 812 550	1 844 105 727	1 813 470 976	1 881 186 190	1 952 845 189	2 022 084 096
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	211 095 534	218 064 530	236 463 513	227 840 014	243 336 173	252 582 948	263 444 014	274 772 106	286 037 762	296 907 197
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 369 751 968	1 348 389 687	1 487 813 600	1 145 470 972	1 174 467 528	1 219 097 295	1 271 518 478	1 326 193 773	1 380 567 717	1 433 029 291
1.1.3	podatki i opłaty	19 891 363	28 508 485	23 321 383	25 134 617	25 905 179	26 195 484	26 277 796	26 362 166	26 445 185	26 530 198
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	121 005 174	138 470 258	140 136 064	140 940 600	120 910 011	125 070 965	129 885 559	135 196 741	140 625 092	145 927 760
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0	310 101 692	317 951 786	296 755 965	323 318 249	122 846 903	92 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000
1.2	Dochody majątkowe, w tym	373 241 357	323 728 446	543 712 799	252 689 257	585 099 431	487 245 039	58 689 897	10 793 750	10 793 750	10 793 750
1.2.1	ze sprzedaży majątku	92 028 897	5 532 865	44 498 457	24 436 634	19 814 118	19 533 413	32 399 265	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	281 212 460	318 195 581	497 822 342	224 696 341	563 985 295	467 711 626	26 290 632	10 793 750	10 793 750	10 793 750
2	Wydatki ogółem	<b>2 594 102 513</b>	<b>2 462 864 647</b>	<b>2 941 140 329</b>	<b>2 191 572 396</b>	<b>3 016 839 426</b>	<b>2 291 635 922</b>	<b>1 799 511 973</b>	<b>1 700 847 366</b>	<b>1 772 212 237</b>	<b>1 843 961 394</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	1 951 388 004	1 928 193 279	2 136 477 410	1 731 457 158	2 202 712 029	1 650 977 106	1 633 852 694	1 601 874 716	1 629 946 943	1 636 789 941
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	20 671 081	14 607 379	18 304 541	5 901 842	21 045 470	19 481 315	18 017 279	14 869 564	18 281 077	14 782 144
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	60 649 253	69 446 985	84 969 500	61 983 334	82 072 553	85 368 301	81 284 074	77 752 234	64 157 993	50 569 753
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	60 649 253	69 446 985	84 969 500	61 983 334	82 072 553	85 368 301	81 284 074	77 752 234	64 157 993	50 569 753
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	642 714 509	534 671 368	804 662 919	460 115 238	814 127 397	640 658 816	165 659 279	98 972 650	142 265 294	207 171 453
3	Wynik budżetu	<b>-136 430 380</b>	<b>26 474 206</b>	<b>-25 710 345</b>	<b>-26 902 589</b>	<b>-383 927 445</b>	<b>39 714 844</b>	<b>72 648 900</b>	<b>191 132 574</b>	<b>191 426 702</b>	<b>188 916 452</b>
4	Przychody budżetu	<b>360 993 168</b>	<b>23 070 683</b>	<b>349 404 238</b>	<b>60 069 001</b>	<b>742 069 564</b>	<b>331 274 275</b>	<b>307 399 552</b>	<b>306 183 878</b>	<b>305 889 750</b>	<b>300 000 000</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	210 302 273	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	19 039 823	29 121 253	43 044 888	15 045 852	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	23 631 273	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	100 000 000	0	0	0	400 000 000	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	100 000 000	0	0	0	383 927 445	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	50 690 895	4 030 860	320 282 985	17 024 113	327 023 712	331 274 275	307 399 552	306 183 878	305 889 750	300 000 000
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu	36 430 381	0	2 079 072	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
	budżetu										
5	Rozchody budżetu	205 522 964	6 500 000	323 693 893	18 120 559	358 142 119	370 989 119	380 048 452	497 316 452	497 316 452	488 916 452
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	175 186 290	0	17 193 893	16 120 559	34 583 119	70 989 119	80 048 452	197 316 452	197 316 452	188 916 452
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	0	0	0	0	0	0	117 600 000	117 600 000	109 200 000
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	117 600 000	117 600 000	109 200 000
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	30 336 674	6 500 000	306 500 000	2 000 000	323 559 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000
6	Kwota długu	1 398 775 038	1 428 366 881	1 500 943 221	1 587 501 627	1 852 067 436	1 749 243 235	1 633 497 794	1 422 736 675	1 220 843 556	1 027 020 457
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	83 813 781	79 237 114	79 237 114	74 660 447	69 832 699	60 202 376	55 625 709	51 049 042	46 142 395
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	133 042 772	237 417 127	235 239 775	180 523 393	-154 899 479	193 128 621	179 618 282	279 311 474	322 898 246	385 294 155



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	343 345 045	256 456 950	264 361 028	223 568 281	-139 853 627	193 128 621	179 618 282	279 311 474	322 898 246	385 294 155
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	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.	10,44%	3,38%	4,13%	3,88%	5,23%	7,54%	9,58%	15,32%	14,25%	12,51%
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.	10,44%	3,38%	4,13%	3,88%	5,23%	7,54%	9,58%	9,11%	8,26%	7,14%
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	10,44%	3,38%	4,13%	3,88%	5,23%	7,54%	9,58%	9,11%	8,26%	7,14%



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
	uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok										
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)	9,16%	9,76%	9,60%	9,47%	-5,13%	9,12%	11,32%	14,76%	16,44%	18,95%
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,51%	4,74%	4,53%	5,10%	11,73%	14,17%
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,46%	4,70%	4,49%	5,10%	11,73%	14,17%
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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0	0	0	0,00	0	39 714 844	72 648 900	191 132 574	191 426 702	188 916 452
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	0	0,00	0	39 714 844	72 648 900	191 132 574	191 426 702	188 916 452
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	335 469 955	318 038 335	334 340 197	255 240 086	261 936 735	261 936 735	261 936 735	261 936 735	261 936 735	261 936 735
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	117 195 634	107 707 508	114 421 927	104 099 693	116 557 318	116 557 318	116 557 318	116 557 318	116 557 318	116 557 318
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0	0	1 204 141 845	805 854 728	1 282 669 270	1 002 569 877	492 440 458	393 833 918	429 448 796	407 100 771
11.3.1	bieżące	0	0	508 861 385	457 946 795	573 806 693	398 826 301	376 524 929	334 548 380	336 927 252	333 281 220
11.3.2	majątkowe	0	0	695 280 460	347 907 933	708 862 577	603 743 576	115 915 529	59 285 538	92 521 544	73 819 551
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0	0	485 047 063	182 672 738	520 736 989	467 628 615	32 963 055	17 183 393	27 736 396	35 138 446
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0	0	89 328 693	81 202 184	72 694 546	0	30 000 000	0	0	0
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0	0	218 219 449	181 105 383	180 361 639	90 970 165	0	0	0	0





L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
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	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	0	203 329 203	167 939 890	220 568 640	31 175 903	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	129 504 795	103 514 285	138 457 132	9 003 769	0	0	0	0
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	0	129 504 795	103 514 285	138 457 132	9 003 769	0	0	0	0
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	0	435 020 556	172 442 011	537 125 055	449 746 386	15 496 882	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	334 310 399	102 225 491	413 102 387	278 979 821	0	0	0	0
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	0	139 683 397	102 225 491	413 102 387	278 979 821	0	0	0	0
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	0	214 660 055	171 367 480	237 450 092	56 204 521	3 782 569	3 000 000	3 000 000	3 000 000
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	134 143 135	102 167 219	143 351 024	9 003 769	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
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	0	134 143 135	102 167 219	143 351 024	9 003 769	0	0	0	0
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	0	516 653 572	188 557 936	634 627 164	534 606 770	41 652 304	4 183 393	28 629 919	9 638 446
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	333 593 635	99 660 456	409 232 612	278 979 821	0	0	0	0
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	0	96 544 113	99 660 456	409 232 612	278 979 821	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	83 813 781	79 237 114	79 237 114	74 660 447	69 832 699	60 202 376	55 625 709	51 049 042	46 142 395



L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
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	0	102 091 425	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	6 896 708	9 381 623	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	15 523 950	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	10 343 669	9 046 329	10 071 154	4 827 748	9 630 323	4 576 667	4 576 667	4 906 647
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	13 632 988	13 632 985	49 719 676	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0	0	17 193 893	16 120 559	34 583 119	70 989 119	80 048 452	197 316 452	197 316 452	188 916 452

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Plan 3 kw. 2013	Wykonanie 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	83 813 881	79 237 114	248 834 933	74 660 447	69 832 699	60 202 376	55 625 709	51 049 042	46 142 395
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0	0	4 576 767	4 576 767	174 174 486	4 827 748	9 630 323	4 576 667	4 576 667	4 906 647
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	100	169 597 819	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	94 347 000	10 234 353	73 323 415	-27 007 334	-26 066 666	-8 868 000	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
1	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 095 442 241</b>	<b>2 150 788 180</b>	<b>2 213 322 335</b>	<b>2 275 699 517</b>	<b>2 337 809 556</b>	<b>2 399 525 830</b>	<b>2 462 932 107</b>	<b>2 528 073 411</b>	<b>2 594 990 787</b>	<b>2 661 366 788</b>
1.1	Dochody bieżące	2 084 648 491	2 147 288 180	2 209 822 335	2 272 199 517	2 334 309 556	2 396 025 830	2 459 432 107	2 524 573 411	2 591 490 787	2 657 866 788
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	306 705 135	316 519 699	326 331 810	336 121 764	345 869 295	355 553 635	365 509 137	375 743 393	386 264 208	396 693 342



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
	fizycznych										
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 480 319 257	1 527 689 474	1 575 047 847	1 622 299 283	1 669 345 962	1 716 087 649	1 764 138 103	1 813 533 970	1 864 312 921	1 914 649 370
1.1.3	podatki i opłaty	26 617 250	26 706 392	26 797 673	26 887 251	26 978 888	27 072 634	27 168 535	27 266 642	27 362 642	27 460 754
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	150 784 495	155 604 772	160 318 581	165 016 642	169 680 072	174 302 913	179 020 481	183 833 204	188 767 360	193 679 286
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 793 750	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 793 750	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>1 996 052 184</b>	<b>2 051 398 123</b>	<b>2 113 932 278</b>	<b>2 176 309 460</b>	<b>2 238 419 499</b>	<b>2 326 135 773</b>	<b>2 399 542 050</b>	<b>2 464 683 354</b>	<b>2 544 530 736</b>	<b>2 631 333 183</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	1 787 749 171	1 820 323 359	1 862 520 624	1 863 374 927	1 910 161 672	1 953 888 152	1 993 649 575	2 033 798 708	2 073 932 188	2 115 048 723
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	14 187 408	13 495 121	24 195 053	9 090 452	6 314 709	561 955	533 711	265 000	100 000	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	37 437 601	33 841 152	30 244 703	26 648 255	23 051 806	19 455 358	17 028 910	15 052 461	13 076 013	11 359 414
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	37 437 601	33 841 152	30 244 703	26 648 255	23 051 806	19 455 358	17 028 910	15 052 461	13 076 013	11 359 414
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
	terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta										
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	208 303 013	231 074 764	251 411 654	312 934 533	328 257 827	372 247 621	405 892 475	430 884 646	470 598 548	516 284 460
3	Wynik budżetu	<b>99 390 057</b>	<b>99 390 057</b>	<b>99 390 057</b>	<b>99 390 057</b>	<b>99 390 057</b>	<b>73 390 057</b>	<b>63 390 057</b>	<b>63 390 057</b>	<b>50 460 051</b>	<b>30 033 605</b>
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>399 390 057</b>	<b>399 390 057</b>	<b>399 390 057</b>	<b>399 390 057</b>	<b>399 390 057</b>	<b>373 390 057</b>	<b>363 390 057</b>	<b>363 390 057</b>	<b>350 460 051</b>	<b>330 033 605</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	99 390 057	99 390 057	99 390 057	99 390 057	99 390 057	73 390 057	63 390 057	63 390 057	50 460 051	30 033 605
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>920 738 005</b>	<b>817 097 948</b>	<b>714 791 224</b>	<b>612 484 500</b>	<b>510 177 776</b>	<b>433 871 052</b>	<b>367 564 328</b>	<b>301 257 604</b>	<b>247 880 886</b>	<b>214 930 614</b>
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	39 250 000	35 000 000	32 083 333	29 166 666	26 249 999	23 333 332	20 416 665	17 499 998	14 583 331	11 666 664
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	296 899 320	326 964 821	347 301 711	408 824 590	424 147 884	442 137 678	465 782 532	490 774 703	517 558 599	542 818 065
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	296 899 320	326 964 821	347 301 711	408 824 590	424 147 884	442 137 678	465 782 532	490 774 703	517 558 599	542 818 065
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X





L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
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	7,21%	6,82%	6,95%	5,94%	5,51%	3,89%	3,29%	3,11%	2,45%	1,56%
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	7,21%	6,82%	6,95%	5,94%	5,51%	3,89%	3,29%	3,11%	2,45%	1,56%
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	7,21%	6,82%	6,95%	5,94%	5,51%	3,89%	3,29%	3,11%	2,45%	1,56%



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
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)	14,17%	15,20%	15,69%	17,96%	18,14%	18,43%	18,91%	19,41%	19,94%	20,40%
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 poprzedni	16,72%	16,52%	16,11%	15,02%	16,28%	17,26%	18,18%	18,49%	18,92%	19,42%
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 la	16,72%	16,52%	16,11%	15,02%	16,28%	17,26%	18,18%	18,49%	18,92%	19,42%
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 kwar	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	99 390 057	99 390 057	99 390 057	99 390 057	99 390 057	73 390 057	63 390 057	63 390 057	50 460 051	30 033 605
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	99 390 057	99 390 057	99 390 057	99 390 057	99 390 057	73 390 057	63 390 057	63 390 057	50 460 051	30 033 605
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	268 223 217	274 660 574	281 252 428	287 721 234	294 338 822	301 108 615	308 034 113	315 118 898	322 051 514	329 136 647
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	119 354 694	122 219 206	125 152 467	128 030 974	130 975 686	133 988 127	137 069 854	140 222 461	143 307 355	146 460 117
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	442 697 024	421 283 697	431 797 832	417 909 162	433 648 955	436 949 542	446 291 253	455 305 785	465 006 737	474 536 361
11.3.1	bieżące	333 923 895	329 707 439	337 813 129	321 466 266	334 797 562	335 739 340	342 571 925	349 327 005	356 118 816	363 038 989
11.3.2	majątkowe	108 773 129	91 576 258	93 984 703	96 442 896	98 851 393	101 210 202	103 719 328	105 978 780	108 887 921	111 497 372
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	X	X	X	X	X



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
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	71 799 044	74 762 193	77 675 658	80 638 871	82 553 388	86 416 217	89 430 363	92 194 835	95 608 996	98 723 467
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
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 finansowan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	39 250 000	35 000 000	32 083 333	29 166 666	26 249 999	23 333 332	20 416 665	17 499 998	14 583 331	11 666 664
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.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
	zm.)										
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	6 892 395	4 250 000	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	79 716 452	79 716 452	79 716 452	79 716 452	79 716 452	53 716 452	43 716 452	43 716 452	30 786 446	10 360 000
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	39 250 000	35 000 000	32 083 333	29 166 666	26 249 999	23 333 332	20 416 665	17 499 998	14 583 331	11 666 664
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	6 892 395	4 250 000	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
14.3.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 729 517 583</b>	<b>2 796 923 028</b>	<b>2 866 071 216</b>	<b>2 936 934 965</b>	<b>3 009 624 400</b>	<b>3 081 377 588</b>	<b>3 154 910 817</b>	<b>3 227 271 492</b>	<b>3 298 608 496</b>	<b>3 368 452 164</b>
1.1	Dochody bieżące	2 726 017 583	2 793 423 028	2 862 571 216	2 933 434 965	3 006 124 400	3 077 877 588	3 151 410 817	3 223 771 492	3 295 108 496	3 364 952 164
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	407 404 062	417 996 568	428 864 478	440 014 955	451 455 344	462 741 727	474 310 270	485 693 717	496 864 672	507 795 695
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 966 344 903	2 017 469 870	2 069 924 087	2 123 742 113	2 178 959 408	2 233 433 393	2 289 269 228	2 344 211 690	2 398 128 559	2 450 887 387
1.1.3	podatki i opłaty	27 561 025	27 663 501	27 768 232	27 870 402	27 974 717	28 081 223	28 189 966	28 300 992	28 408 951	28 519 070
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

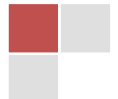




L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
1.1.4	z subwencji ogólnej	198 709 968	203 668 377	208 748 824	213 916 689	219 205 786	224 440 351	229 795 029	235 039 362	240 519 943	245 889 784
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000	88 071 000
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 709 843 978</b>	<b>2 777 249 423</b>	<b>2 846 397 611</b>	<b>2 917 261 360</b>	<b>2 989 950 795</b>	<b>3 061 703 983</b>	<b>3 135 237 212</b>	<b>3 207 597 887</b>	<b>3 278 934 891</b>	<b>3 342 250 659</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	2 157 937 727	2 201 066 732	2 245 037 294	2 287 837 342	2 327 217 702	2 363 431 922	2 404 601 274	2 449 507 498	2 500 841 218	2 557 192 648
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	10 562 006	9 971 798	9 381 590	8 791 382	8 201 174	7 610 965	7 020 757	6 430 549	5 840 341	5 151 946
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	10 562 006	9 971 798	9 381 590	8 791 382	8 201 174	7 610 965	7 020 757	6 430 549	5 840 341	5 151 946
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 z	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
2.2	Wydatki majątkowe	551 906 251	576 182 691	601 360 317	629 424 018	662 733 093	698 272 061	730 635 938	758 090 389	778 093 673	785 058 011
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>19 673 605</b>	<b>26 201 505</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>319 673 605</b>	<b>326 201 505</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	26 201 505
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
6	<b>Kwota długu</b>	<b>192 340 342</b>	<b>169 750 070</b>	<b>147 159 798</b>	<b>124 569 530</b>	<b>104 895 925</b>	<b>85 222 320</b>	<b>65 548 715</b>	<b>45 875 110</b>	<b>26 201 505</b>	<b>0</b>
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 749 997	5 833 330	2 916 663	0	0	0	0	0	0	0
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	568 079 856	592 356 296	617 533 922	645 597 623	678 906 698	714 445 666	746 809 543	774 263 994	794 267 278	807 759 516
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	568 079 856	592 356 296	617 533 922	645 597 623	678 906 698	714 445 666	746 809 543	774 263 994	794 267 278	807 759 516
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
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	1,11%	1,06%	1,01%	0,97%	0,93%	0,89%	0,85%	0,81%	0,77%	0,93%
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	1,11%	1,06%	1,01%	0,97%	0,93%	0,89%	0,85%	0,81%	0,77%	0,93%
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
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	1,11%	1,06%	1,01%	0,97%	0,93%	0,89%	0,85%	0,81%	0,77%	0,93%
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)	20,81%	21,18%	21,55%	21,98%	22,56%	23,19%	23,67%	23,99%	24,08%	23,98%
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 poprzedni	19,92%	20,38%	20,80%	21,18%	21,57%	22,03%	22,58%	23,14%	23,62%	23,91%
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 la	19,92%	20,38%	20,80%	21,18%	21,57%	22,03%	22,58%	23,14%	23,62%	23,91%
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 kwar	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	26 201 505
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	19 673 605	26 201 505
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	336 377 653	343 777 962	351 341 077	358 719 239	366 252 343	373 943 643	381 796 459	389 814 185	397 610 468	405 562 678
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	149 682 239	152 975 249	156 340 704	159 623 859	162 975 960	166 398 455	169 892 823	173 460 572	176 929 783	180 468 379
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	484 429 775	494 436 493	504 711 104	514 843 078	521 034 796	523 582 670	530 577 037	532 906 771	544 248 284	555 747 814
11.3.1	bieżące	370 222 632	377 569 253	385 083 436	392 405 359	395 686 709	395 373 893	399 407 239	407 609 362	415 584 950	423 720 049
11.3.2	majątkowe	114 207 143	116 867 240	119 627 668	122 437 719	125 348 087	128 208 777	131 169 798	125 297 409	128 663 334	132 027 765
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	101 938 258	105 103 375	108 368 823	111 683 894	115 099 282	118 464 992	121 931 033	125 297 409	128 663 334	132 027 765
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5. 1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6. 1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 finansowan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7. 1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

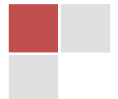


L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	8 749 997	5 833 330	2 916 663	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0





L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 663	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	8 749 997	5 833 330	2 916 663	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 663	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1.1	środkami na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

