

Wykonanie budżetów JST woj. łódzkiego za 2022 rok.



Spis treści

1.1	Wykonanie budżetów przez JST za 2022 rok.....	3
1.1.1	Wykonanie budżetów przez samorządowe Województwo Łódzkie	3
1.1.2	Wykonanie budżetów przez miasta na prawach powiatu	8
1.1.3	Wykonanie budżetów przez gminy woj. łódzkiego.....	10
	Dochody i wydatki budżetowe.....	11
	Wynik budżetu, przychody i rozchody.....	17
	Zobowiązania zaliczane do długu publicznego.....	18
1.1.4	Wykonanie budżetów przez powiaty	19
	Dochody i wydatki budżetowe.....	19
	Wynik budżetu, przychody i rozchody.....	23
	Zobowiązania zaliczane do długu publicznego.....	25
1.2	Wydatki jst na wynagrodzenia nauczycieli w 2022 roku.....	26
1.3	Wykonanie budżetów JST woj. łódzkiego za 2022 r. w świetle działalności opiniotwórczej RIO w Łodzi.....	28
1.4	Załączniki – 2022 rok.....	29
1.4.1	Zestawienia dla JST (bez związków międzygminnych)	29
1.4.2	Zestawienia dla miast na prawach powiatu	33
1.4.3	Zestawienia dla gmin	46
1.4.4	Zestawienia dla powiatów	58

1.1 Wykonanie budżetów przez JST za 2022 rok.

Niniejsza analiza została sporządzona wyłącznie w oparciu o dane zawarte w sprawozdaniach Rb-27s, Rb-28s, Rb-NDS, Rb-PDP, Rb-N oraz Rb-Z za lata 2021-2022 według stanu bazy danych systemu BeSTi@ RIO w Łodzi na dzień 30 listopada 2023 r.

Do opracowania tabel, rysunków oraz wykresów zostały wykorzystane dane wygenerowane automatycznie w w/w systemie.

Ponadto w opracowaniu wykorzystano informacje pochodzące ze sprawozdań złożonych za 2022 rok przez jednostki samorządu terytorialnego z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach i placówkach prowadzonych przez tę jednostkę.

1.1.1. Wykonanie budżetów przez samorządowe Województwo Łódzkie

Samorządowe Województwo Łódzkie wykonało 100,1% zaplanowanych na 2022 r. dochodów (w poprzednim roku zrealizowano 106,0% planu). Kwota uzyskanych dochodów ogółem wzrosła o 7,8 % w stosunku do roku 2021, ale dynamika dochodów z poszczególnych podstawowych źródeł dochodów była zróżnicowana:

- ✓ dochody własne wzrosły o 0,3%,
- ✓ dotacje celowe były wyższe o 2,0%,
- ✓ dochody z tytułu subwencji ogólnej były wyższe o 26,9%.

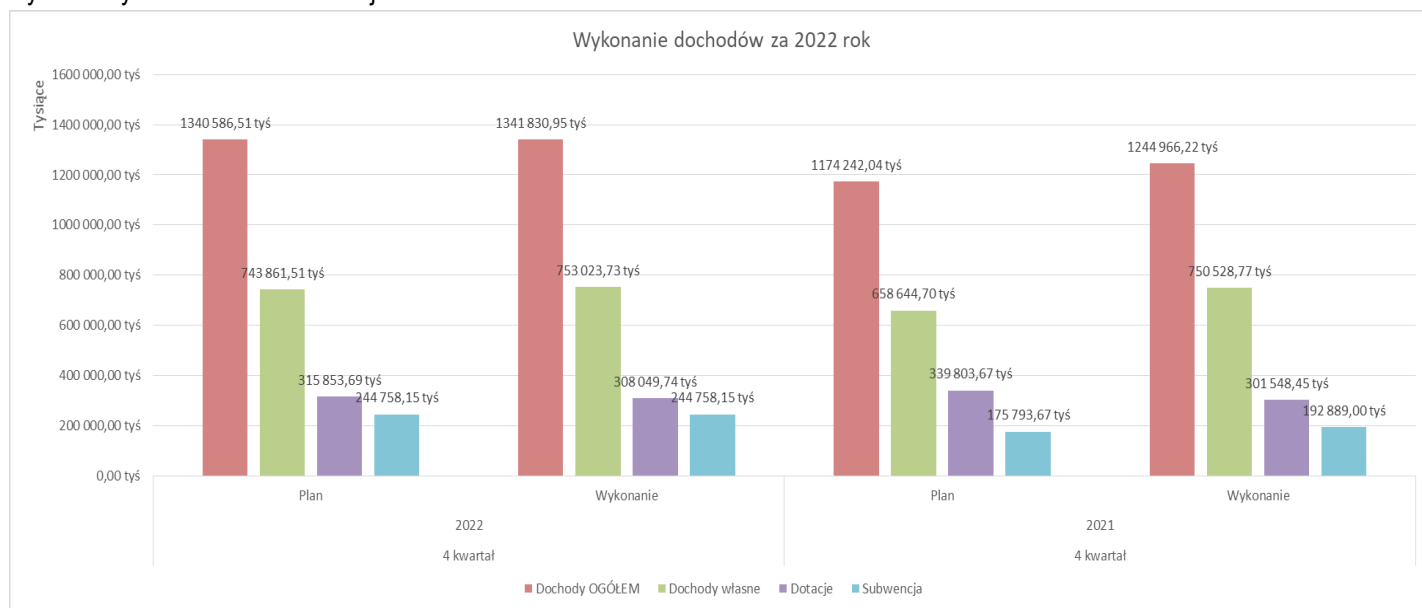
W konsekwencji, struktura dochodów Samorządowego Województwa Łódzkiego kształtowała się następująco: dochody własne stanowiły ponad połowę (56,1%) dochodów ogółem natomiast udział dotacji celowych wynosił 23% dochodów ogółem. Udział subwencji ogólnej ukształtował się natomiast na poziomie 18,2%.

1. Zestawienie wykonania dochodów województwa w 2022 roku

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Wykonanie dynamika (2021 = 100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem, z tego:	1 244 966,22	1 341 830,95	101,2%	107,8%	100,0%
Dochody własne	750 528,77	753 023,73	97,5%	100,3%	56,1%
Dotacje	301 548,45	308 049,74	100,0%	102,2%	23,0%
Subwencja	192 889,00	244 758,15	101,2%	126,9%	18,2%

Planowane dochody bieżące wykonano w 100,4%, natomiast plan dochodów majątkowych udało się zrealizować tylko w 97,5% (83,1% w 2021r.), przy czym uzyskano zaledwie 76,0% planowanych dochodów ze sprzedaży majątku, 96,3% planowanych dotacji celowych na inwestycje.

Rys.1 – Wykonanie dochodów województwa w 2022 roku.



Wzrostu wykonania dochodów bieżących należy upatrywać w znacznie wyższym wykonaniu udziałów z tytułu PIT czy subwencji ogólnej w odniesieniu do roku ubiegłego. Zauważalny jest również wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat oraz z tytułu pozostałych dochodów własnych. Spadek dynamiki odnotowuje się natomiast w przypadku wykonania dochodów z tytułu CIT (o 6,5%)

2. Zestawienie wykonania dochodów województwa w 2022 roku według głównych źródeł ich powstania

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem	1 244 966,22	1 341 830,95	100,1%	107,8%	100,0%
Bieżące, z tego:	1 136 109,14	1 185 549,88	100,4%	104,4%	88,4%
Dochody własne, z tego:	713 831,68	725 201,11	101,4%	101,6%	54,0%
<i>PIT</i>	120 431,74	137 560,53	100,0%	114,2%	10,3%
<i>CIT</i>	528 400,98	493 995,72	100,0%	93,5%	36,8%
podatki i opłaty	25 603,77	27 258,19	111,5%	106,5%	2,0%
pozostałe	39 395,19	66 386,67	111,6%	168,5%	4,9%
Dotacje celowe na zadania bieżące, w tym:	236 530,05	221 187,27	100,0%	81,3%	17,8%
na zadania zlecone	64 576,93	84 609,62	98,5%	93,5%	6,3%
na zadania własne	164 000,14	124 998,93	97,6%	131,0%	9,3%
Subwencja ogólna (bez § 618), w tym:	185 747,41	239 161,51	100,0%	128,8%	17,8%
oświatowa					
wyrównawcza					
Majątkowe, z tego:	108 857,08	156 281,06	97,5%	143,6%	11,6%
dochody własne ze sprzedaży majątku	1 933,75	852,12	76,0%	44,1%	
pozostałe dochody majątkowe (własne)	34 763,35	26 970,51	98,9%	77,6%	2,0%
Dotacje celowe, w tym:	65 018,40	86 862,47	96,3%	133,6%	6,5%
na zadania zlecone	4 210,69	1 678,48	99,0%	39,9%	0,1%
na zadania własne	57 929,60	80 541,66	96,8%	139,0%	6,0%
Subwencja ogólna (z § 618)	7 141,59	5 596,64	100,0%	78,4%	0,4%

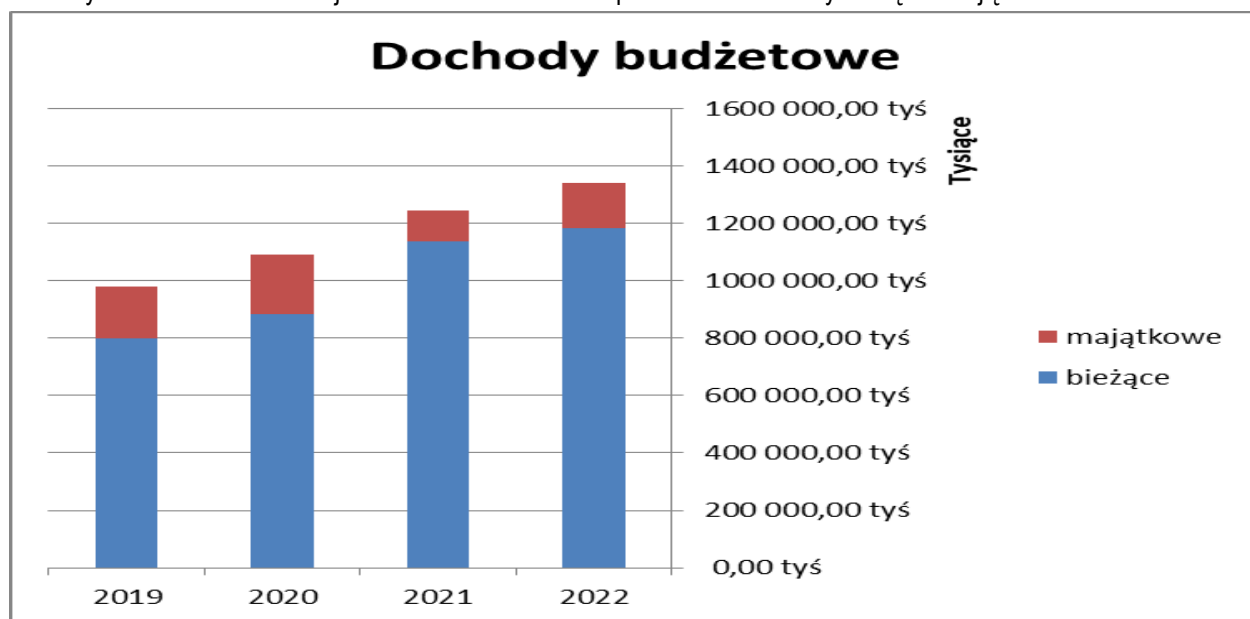
W 2022 r. dochody majątkowe Województwa wzrosły w porównaniu z rokiem poprzednim o 43,6%. Pochodziły one przede wszystkim, bo w ponad połowie (53,2%) z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp.

Dochody ze sprzedaży majątku były znacznie niższe, bo aż o 55,9% w odniesieniu do roku ubiegłego. Powodów tak niskiego wykonania dochodów ze sprzedaży majątku można upatrywać w równie niskim zaplanowaniu tych dochodów, jak i ich wykonaniu jedynie na poziomie 76,0%

3. Zestawienie wykonania dochodów województwa w 2022 roku otrzymanych na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
DOCHODY OGÓŁEM	1 244 966,22	1 341 830,95	100,1%	107,8%	100,0%
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	220 040,18	203 646,61	97,3%	92,6%	15,2%
bieżące, w tym:					
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	162 150,15	123 104,95	97,5%	75,9%	9,2%
majątkowe, w tym:					
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	57 890,03	80 541,66	96,8%	139,1%	6,0%

Rys.2 – Wykonanie dochodów województwa w 2022 roku w podziale na dochody bieżące i majątkowe.



W 2022 r. Samorządowe Województwo Łódzkie zrealizowało 95,7% planowanych wydatków ogółem (w 2021 r. 91,2%). Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 95,6% zaplanowanych wielkości (w 2021 r. 92,0%), natomiast wydatki majątkowe na poziomie 95,8% planowanych (w 2021 r. 88,9%).

4. Zestawienie wykonania wydatków województwa w 2022 roku.

	2021		2022		
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Wydatki ogółem	1 066 790,87	1 317 884,25	95,7%	123,5%	100,0%
Bieżące, z tego:	812 652,43	909 542,06	95,6%	111,9%	69,0%
Wydatki jednostek budżetowych	345 992,30	399 322,26	94,9%	115,4%	30,3%
Wynagrodzenia i pochodne	145 458,59	162 391,00	97,1%	111,6%	12,3%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	200 533,71	236 931,26	93,5%	118,2%	18,0%
Dotacje na zadania bieżące	288 586,48	346 785,06	98,7%	120,2%	26,3%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 833,60	3 788,50	96,6%	133,7%	0,3%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	171 366,08	148 112,37	90,8%	86,4%	11,2%
Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	750,00	0,00	-	-	-
Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	3 123,99	11 533,86	97,6%	369,2%	0,9%
Majątkowe, w tym:	254 138,44	408 342,20	95,8%	160,7%	31,0%
Wydatki inwestycyjne, w tym:	217 133,54	338 714,85	95,0%	156,0%	25,7%
Wydatki związane z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	61 744,41	82 058,55	94,6%	132,9%	6,2%
Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	37 004,90	69 627,35	100,0%	188,2%	5,3%

Według stanu na koniec 2022 r. Województwo ujęło w planie swojego budżetu 336,71 tys. zł na ewentualne wydatki związane z udzielonymi poręczeniami i gwarancjami natomiast zrealizowana kwota wydatków z tego tytułu wyniosła 0,00 tys. zł (w analogicznym okresie roku poprzedniego plan wyniósł 3 621,53 tys. zł., a wykonanie stanowiło kwotę 750,00 tys. zł., co stanowiło 20,7% planu).

Wydatki na obsługę długu były ponad 2,5 krotnie wyższe i wyniosły 11 533,86 tys. zł., co stanowiło 0,9% poniesionych wydatków w strukturze wydatków ogółem. W analogicznym okresie roku ubiegłego wydatki poniesione na obsługę długu zostały określone w wysokości 3 123,99 tys. zł., co z kolei stanowiło 0,3% poniesionych wydatków w strukturze wydatków ogółem.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wzrosły w odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego o 11,6 punktu procentowego, natomiast udzielane z budżetu Województwa dotacje były wyższe o 20,2%.

Zaplanowane wydatki ogółem zostały wykonane na poziomie 95,7% planu przyjętego do realizacji. Z kolei wykonanie zaplanowanych wydatków bieżących związanych z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 up, było niższe w odniesieniu do roku ubiegłego o 13,6%.

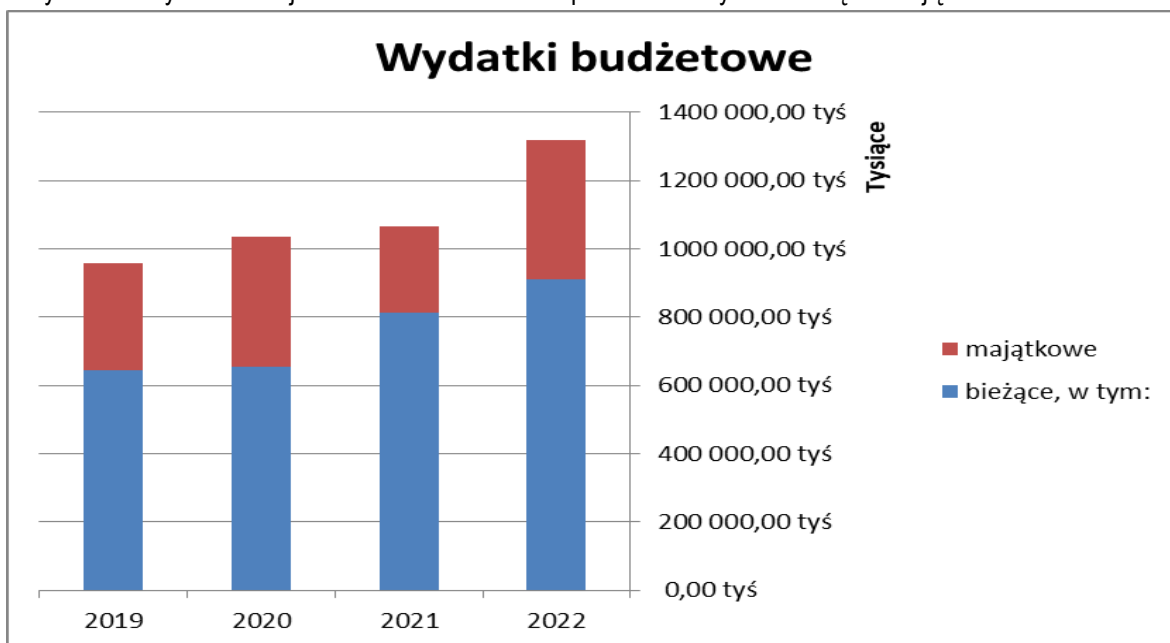
Poniesione w wysokości 909 542,06 tys. zł wydatki bieżące nie przekroczyły uzyskanych przez Samorządowe Województwo Łódzkie dochodów bieżących w wysokości 1 185 549,88 tys. zł.

Wydatki majątkowe Województwa to 408 342,20 tys., które zostały zrealizowane w 95,8% planu. Udział wydatków inwestycyjnych w strukturze wydatków Województwa w latach 2021-2022 wynosił odpowiednio: 23,8% oraz 31,0%.

W 2022 r. plan wydatków inwestycyjnych zrealizowany były w wyższym stopniu niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (88,9%) - 95,8% przyjętego do realizacji planu (o 6,9 punktu procentowego więcej). Z kwoty wydatków

majątkowych 408 342,20 tys. zł poniesionych w 2022 r., wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne było 338 714,85 tys. zł., które stanowiły 25,7% struktury wydatków ogółem (83% wydatków majątkowych). W ramach tych wydatków 82 058,55 tys. zł., stanowiły wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, które stanowiły 6,2% w strukturze wydatków ogółem (20,1% wydatków majątkowych). Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego stanowiło 5,3% struktury poniesionych wydatków ogółem (17,1% wydatków majątkowych) i zostały wykonane w wysokości 69 627,35 tys. zł.

Rys.3 – Wykonanie wydatków województwa w 2022 roku w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.



W 2022 r., Samorządowe Województwo Łódzkie nie zaciągnęło zobowiązania w formie długu zwrotnego. Natomiast spłata zobowiązań zwrotnych wyniosła 45 000,00 tys. zł. Na koniec 2022 r. kwota długu wyniosła 433 565,95 tys. zł.. Samorządowe Województwo Łódzkie wg stanu na 31.12.2022 r. nie wykazało zobowiązań wymagalnych.

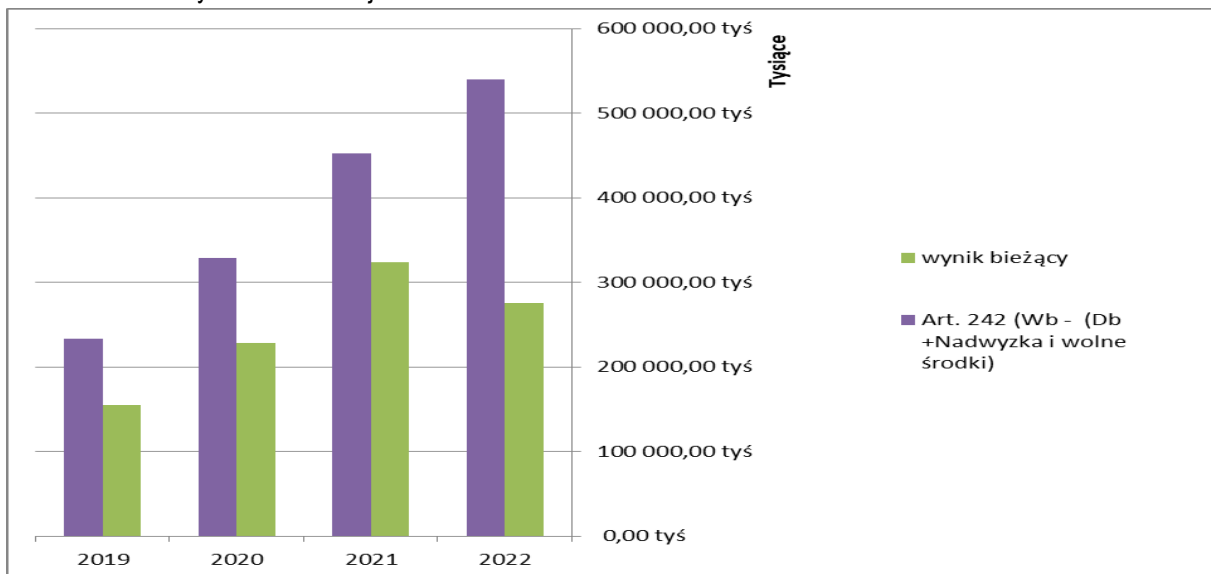
5. Zestawienie kwoty długu i zobowiązań wymagalnych województwa w 2022 roku.

	2021	2022		
	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Kwota długu	485 268,85	433 565,95	89,3%	100,0%
Kredyty, pożyczki, emisja obligacji	485 268,85	433 565,95	89,3%	100,0%
Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00		
Kwota długu zaciągniętego w związku z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00		

6. Zestawienie przychodów i rozchodów województwa w 2022 roku.

	2022			2021			Dynamika wykonania	
	4 kwartał			4 kwartał			(rok poprzedni= 100)	
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	2022	2021
Wynik	-36 884,04tys	23 946,69tys	-64,9%	4 821,60tys	178 175,35tys	3695,4%	13,4%	319,1%
wynik bieżący	228 989,63tys	276 007,83tys	120,5%	159 803,63tys	323 456,71tys	202,4%	85,3%	141,4%
wynik majątkowy	-265 873,67tys	-252 061,14tys	94,8%	-154 982,03tys	-145 281,36tys	93,7%	173,5%	84,0%
Przychody ogółem, w tym:	81 884,04tys	263 860,14tys	322,2%	38 178,40tys	128 684,79tys	337,1%	205,0%	111,8%
zaciągnięcie długu zwrotnego	0,00tys	0,00tys		0,00tys	0,00tys			0,0%
wolne środki i nadwyżka	81 884,04tys	263 860,14tys	322,2%	38 178,40tys	128 684,79tys	337,1%	205,0%	128,5%
Rozchody ogółem, w tym:	45 000,00tys	45 000,00tys	100,0%	43 000,00tys	43 000,00tys	100,0%	104,7%	101,7%
splata długu zwrotnego	45 000,00tys	45 000,00tys	100,0%	43 000,00tys	43 000,00tys	100,0%	104,7%	101,7%
w tym wyłączenia	0,00tys	0,00tys		0,00tys	0,00tys			

Rys.4 – Zestawienie wynik budżetu województwa w 2022 roku.



W roku 2022 kwota wymagalnych należności ogółem dla Województwa wyniosła 183 959,16 tys. zł., z tego należności z tytułu dostaw towarów i usług wyniosły 2 542,22 tys. zł., a pozostałe należności to 181 416,94 tys. zł. Wszystkie należności pochodziły od dłużników krajowych.

1.1.2. Wykonanie budżetów przez miasta na prawach powiatu

Na terenie województwa łódzkiego występują trzy miasta na prawach powiatu. Największe to miasto Łódź (293,25 km²), które jest jednocześnie stolicą województwa. Kolejne to Piotrków Trybunalski (67,24 km²) oraz Skierniewice (34,60 km²).

Dochody budżetowe w 2022 roku miast na prawach powiatu stanowią niemal 1/3 dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego województwa łódzkiego, a wśród nich największym budżetem dysponuje M. Łódź.

W porównaniu z rokiem poprzednim dochody ogółem miast na prawach powiatu wzrosły łącznie o 1,3%. Największy wzrost odnotowano m.in. w:

- udziałach w podatku od osób prawnych (CIT) – 6,9%,
- podatkach i opłatach – 8,3%,

Znaczny spadek dynamiki odnotowuje się m.in. w:

- subwencji ogólnej – o 10,7% mniej,
- udziałach w podatku od osób fizycznych (PIT) – o 0,2% mniej,
- dotacjach celowych na zadania bieżące – o 31,3% mniej,

W analizowanym okresie zauważalne były również wzrosty dynamiki dochodów głównie w ramach pozostałych dochodów własnych (88,7 punktu procentowego) oraz dochodów z innych źródeł (§ 270) o 96,8 punktu procentowego.

7. Zestawienie wykonania dochodów miast na prawach powiatu w 2022 roku

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem, z tego:	6 279 706,10	6 362 275,19	95,5%	101,3%	100,0%
Dochody własne	3 617 422,08	4 155 089,49	96,4%	114,9%	65,3%
Dotacje celowe	1 443 500,55	1 116 546,06	89,3%	77,3%	17,5%
Subwencja ogólna	1 218 922,74	1 088 295,76	100,0%	89,3%	17,1%

Reasumując w odniesieniu do roku ubiegłego dochody ogółem wzrosły o 1,3%, dochody bieżące zanotowały niewielki wzrost o 0,1%, z kolei dotacje i subwencje odnotowały istotne spadki o 22,7% oraz 10,7%.

Większość dochodów bieżących miast to dochody z tytułu udziałów w podatkach PIT i CIT, które odnotowały, kolejno, spadek o 0,2% i wzrost o 6,9% w stosunku do poprzedniego roku. Drugim co do wielkości źródłem dochodów bieżących są wpływy z podatków i opłat, które odnotowały wzrost o 8,3%.

W 2022 r. miasta na prawach powiatu wykonały dochody bieżące w wielkościach zbliżonych do planu, natomiast planowane dochody majątkowe zrealizowano w 78,1%.

Pośród dochodów majątkowych istotne znaczenie miały dochody ze sprzedaży majątku jak i dotacje celowe. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego należy zauważyć spadek dochodów własnych o 15,8% oraz wzrost dotacji o charakterze majątkowym o 30,1%.

8 Zestawienie wykonania dochodów miast na prawach powiatu w 2022 roku według głównych źródeł ich powstania

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem	6 279 706,10	6 362 275,19	95,5%	101,3%	100,0%
Bieżące, z tego:	5 878 865,55	5 886 111,59	97,2%	100,1%	92,5%
Dochody własne, z tego:	3 400 289,47	3 920 458,97	96,3%	115,3%	61,6%
<i>PIT</i>	1 513 488,24	1 509 829,86	100,0%	99,8%	23,7%
<i>CIT</i>	138 536,98	148 077,12	100,0%	106,9%	2,3%
podatki i opłaty	1 291 443,46	1 398 681,57	93,0%	108,3%	22,0%
pozostałe	456 820,79	863 870,42	95,0%	189,1%	13,6%
Dotacje celowe na zadania bieżące, w tym:	1 259 653,34	877 356,85	98,1%	69,7%	13,8%
na zadania zlecone	1 071 802,31	698 324,30	99,5%	65,2%	11,0%
na zadania własne	174 655,66	164 906,83	93,1%	94,4%	2,6%
Subwencja ogólna (bez § 618), w tym:	1 218 922,74	1 088 295,76	100,0%	89,3%	17,1%
oświatowa					
wyrównawcza					
Majątkowe, z tego:	400 840,54	476 163,60	78,1%	118,8%	7,5%
dochody własne ze sprzedaży majątku	164 357,88	182 734,17	106,1%	111,2%	
pozostałe dochody majątkowe (własne)	21 497,92	32 472,01	78,5%	151,0%	0,5%
Dotacje celowe, w tym:	183 847,21	239 189,21	67,1%	130,1%	3,8%
na zadania zlecone	6 572,20	1 356,14	100,0%	20,6%	0,0%
na zadania własne	174 194,81	231 921,63	66,4%	133,1%	3,6%
Subwencja ogólna (z § 618)	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%

W 2022 r. miasta na prawach powiatu zrealizowały 93,7% planowanych wydatków ogółem. Wykonały 96,3% zaplanowanych wydatków bieżących i 83,7% wydatków majątkowych.

9 Zestawienie wykonania wydatków województwa w 2022 roku.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021 = 100%)	Struktura (w %)
Wydatki ogółem	6 133 599,65	6 967 941,34	93,7%	113,6%	100,0%
Bieżące, w tym:	5 255 376,40	5 685 929,31	96,3%	108,2%	81,6%
Wynagrodzenia i pochodne	1 904 162,57	2 047 752,14	98,1%	107,5%	29,4%
Majątkowe, w tym:	878 223,25	1 282 012,04	83,7%	146,0%	18,4%
Wydatki inwestycyjne, w tym:	745 031,62	1 173 179,36	83,1%	157,5%	16,8%
<i>Wydatki związane z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	266 161,75	494 886,17	84,5%	185,9%	7,1%

Wydatki miast na prawach powiatu na wynagrodzenia i pochodne od nich, były wyższe o 7,5% i stanowiły średnio 29,4% wydatków ogółem. Miasta nie poniosły żadnych wydatków związanych z poręczeniami, natomiast wydatki na obsługę długu (stanowiące 2,8% wydatków ogółem) były ponad 4-krotnie wyższe w porównaniu z poprzednim rokiem.

Wydatki bieżące związane z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp, były niższe o 16,4% w porównaniu z rokiem poprzednim, a ich wykonanie wyniosło 70,5% planu.

Udział wydatków na inwestycje w wydatkach ogółem miast wynosił 18,4% i był wyższy o 4,1 punktu procentowego w odniesieniu do roku poprzedniego.

W 2022 r. miasta na prawach powiatu zaciągnęły dług zwrotny w kwocie 522 794,00 tys. zł (o 3,7 % mniej niż w roku poprzednim), natomiast spłaciły 318 442,57 tys. zł., rat kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych (o 26,9% mniej niż w roku ubiegłym).

Na koniec 2022 r. kwota długu miast na prawach powiatu wyniosła 4 220 119,75 tys. zł i była wyższa o 3,9% w porównaniu z poprzednim rokiem. W badanym okresie odnotowano również zobowiązania wymagalne w kwocie 194,24 tys. zł.

10 Zestawienie kwoty długu i zobowiązań wymagalnych województwa w 2022 roku.

	2021	2022			
	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Kwota długu	4 063 319,42	4 220 119,75	x	103,9%	100,0%
Kredyty, pożyczki, emisja obligacji	4 063 217,99	4 219 925,51	x	103,9%	100,0%
Zobowiązania wymagalne	101,43	194,24	x	191,5%	100,0%
Kwota długu w relacji do dochodów (%)	64,7%	66,3%	x	x	x

1.1.3. Wykonanie budżetów przez gminy woj. łódzkiego

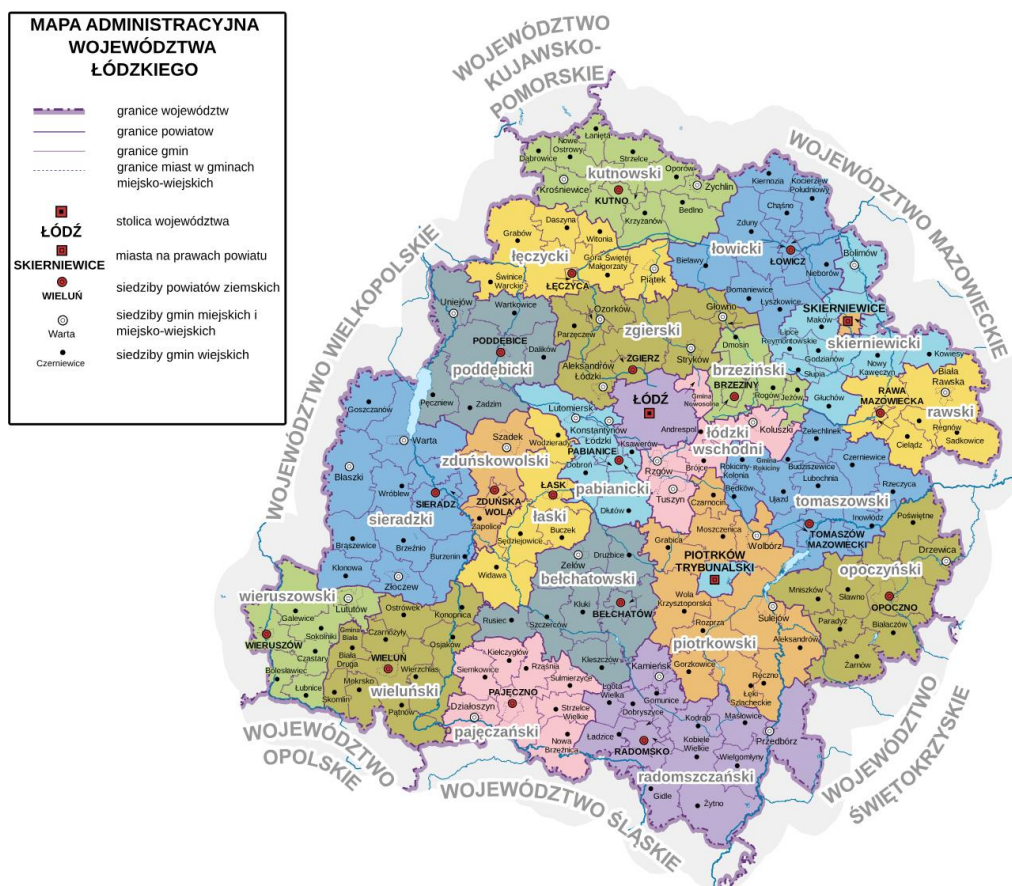
Województwo łódzkie zostało podzielone na: 24 powiatów w tym 3 miasta na prawach powiatu, 174 gmin w tym: 15 gmin miejskich, 42 gminy miejsko-wiejskich, 117 gmin wiejskich. Ponadto jednostki samorządu terytorialnego utworzyły między sobą 8 związków.

Dochody i wydatki budżetowe

Wykonanie dochodów

W 2022 r. gminy województwa łódzkiego wykonały 96,6% planowanych dochodów. Dochody własne zostały zrealizowane na poziomie 96,2% planu. Subwencja ogólna została wykonana w 100,0% planu natomiast dotacje celowe wykonano w 96,4%.

Rys.5 – Mapa administracyjna województwa łódzkiego w 2022 roku.



11. Zestawienie wykonania dochodów gmin w 2022 roku.

	2021		2022		
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem, z tego:	10 539 190,08	11 523 136,46	96,6%	109,3%	100,0%
Dochody własne	5 311 003,86	6 940 925,29	96,2%	130,7%	60,2%
Dotacje celowe	3 049 903,60	2 343 560,58	96,4%	76,8%	20,3%
Subwencja ogólna	2 490 310,22	1 995 872,62	100,0%	80,1%	17,3%

Realizacja dochodów ogółem w roku 2022 obejmowała również realizację dochodów bieżących i majątkowych na realizację zadań z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Wykonanie dotacji bieżących na zadanie z udziałem środków unijnych zostało zrealizowane w wysokości 95,6% założonego do realizacji planu. Dotacje te stanowiły 0,7% w strukturze dochodów ogółem.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zostały zrealizowane w wysokości 83,2% przyjętego do realizacji planu. Udział dotacji otrzymanych z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne w dochodach ogółem wyniósł 2,5%.

12 Zestawienie wykonania dochodów gmin w 2022 roku otrzymanych na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
DOCHODY OGÓŁEM	10 539 190,08	11 523 136,46	96,6%	109,3%	100,0%
bieżące, w tym:	9 392 625,79	10 369 187,67	97,7%	110,4%	90,0%
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	34 898,14	83 621,92	95,6%	239,6%	0,7%
majątkowe, w tym:	1 146 564,29	1 153 948,79	87,3%	100,6%	10,0%
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	275 809,59	293 726,61	83,2%	106,5%	2,5%

Planowane dochody majątkowe udało się wykonać gminom średnio w 87,3% i w przypadku dochodów majątkowych stopień realizacji w poszczególnych gminach był bardzo zróżnicowany. Same dochody ze sprzedaży zostały wykonane na poziomie 80,2% planu.

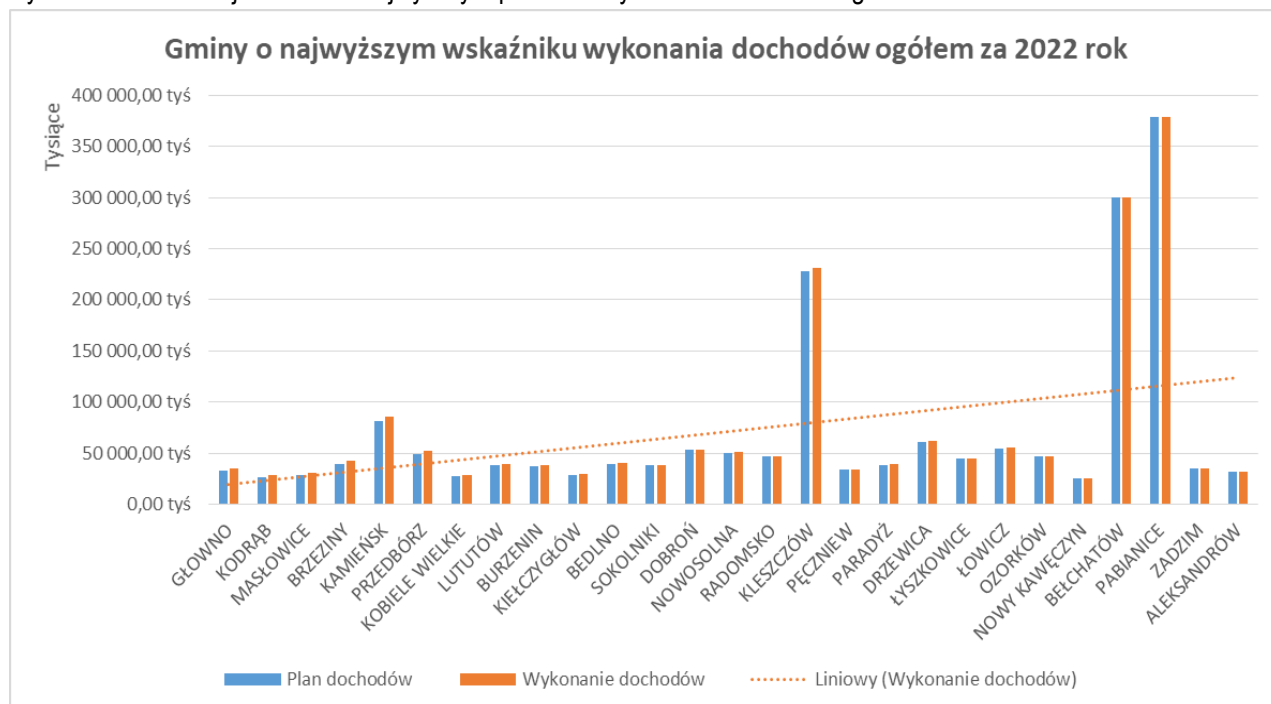
13 Zestawienie wykonania dochodów gmin w 2022 roku według głównych źródeł ich powstania.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem	10 539 190,08	11 523 136,46	96,6%	109,3%	100,0%
Bieżące, z tego:	9 392 625,79	10 369 187,67	97,7%	110,4%	90,0%
Dochody własne, z tego:	4 514 407,15	6 425 365,68	96,8%	142,3%	55,8%
<i>PIT</i>	1 684 070,53	2 021 823,80	101,3%	120,1%	17,5%
<i>CIT</i>	125 810,28	100 760,75	99,9%	80,1%	0,9%
podatki i opłaty	2 176 810,51	2 391 550,32	100,3%	109,9%	20,8%
pozostałe	527 715,82	1 911 230,81	88,5%	362,2%	16,6%
Dotacje celowe na zadania bieżące, w tym:	2 699 888,02	1 947 949,37	98,8%	72,1%	16,9%
na zadania zlecone	2 428 006,19	1 599 560,55	99,1%	65,9%	13,9%
na zadania własne	235 108,77	293 235,40	96,4%	124,7%	2,5%
Subwencja ogólna (bez § 618)	2 178 330,62	1 995 872,62	100,0%	91,6%	17,3%
Majątkowe, z tego:	1 146 564,29	1 153 948,79	87,3%	100,6%	10,0%
dochody majątkowe własne,	134 064,34	123 889,56	80,7%	92,4%	1,1%
Dotacje celowe, w tym:	350 015,58	395 611,21	86,0%	113,0%	3,4%
na zadania zlecone	1 425,97	227,50	100,0%	16,0%	0,0%
na zadania własne	292 202,23	311 174,73	83,4%	106,5%	2,7%
Subwencja ogólna (z § 618)	311 979,60	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

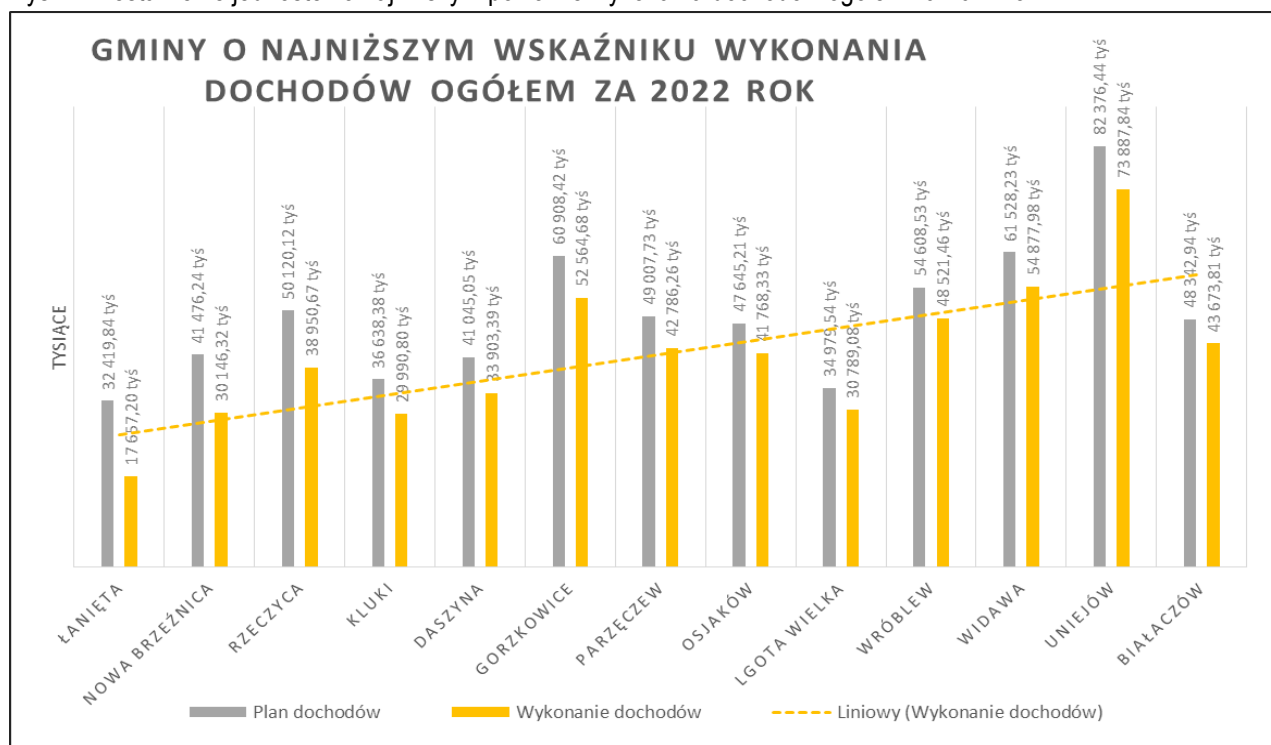
Z przedłożonych sprawozdań za 2022 rok wynika, że z pośród wszystkich gmin łódzkich tylko 25 jednostek wykonało zaplanowane dochody ogółem powyżej przyjętych założeń. Poziom wykonania wahał się między 1,0% a 8,86% powyżej założonego planu.

Z kolei najniższy poziom wykonanych dochodów został odnotowany w Gminie Łanięta i wyniósł 54,46% przyjętego do realizacji planu.

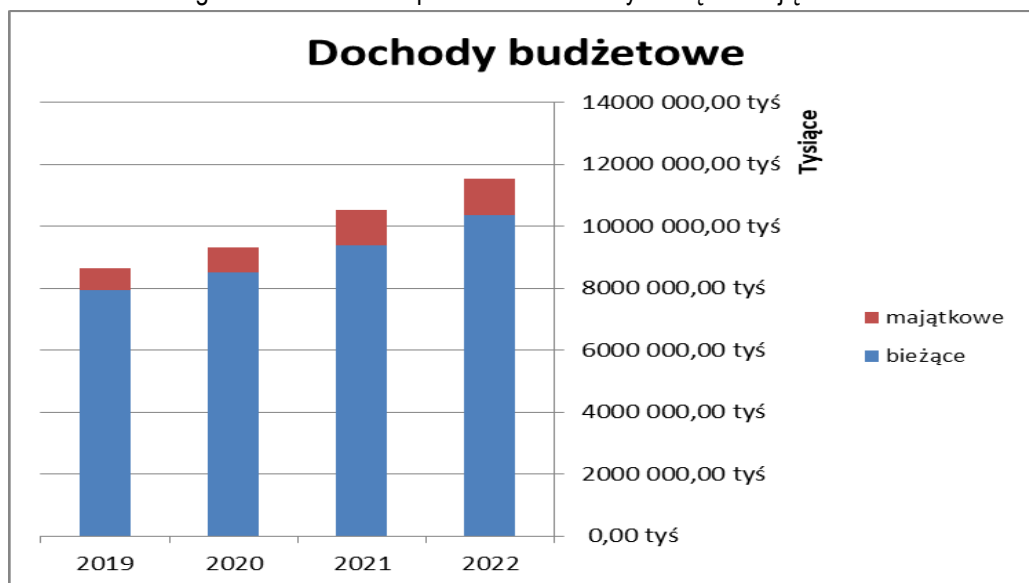
Rys.6 – Zestawienie jednostek o najwyższym poziomie wykonania dochodów ogółem za 2022 rok.



Rys.7 – Zestawienie jednostek o najniższym poziomie wykonania dochodów ogółem za 2022 rok.



Rys.8 – Wykonanie dochodów gmin w 2022 roku w podziale na dochody bieżące i majątkowe.



Wykonanie wydatków

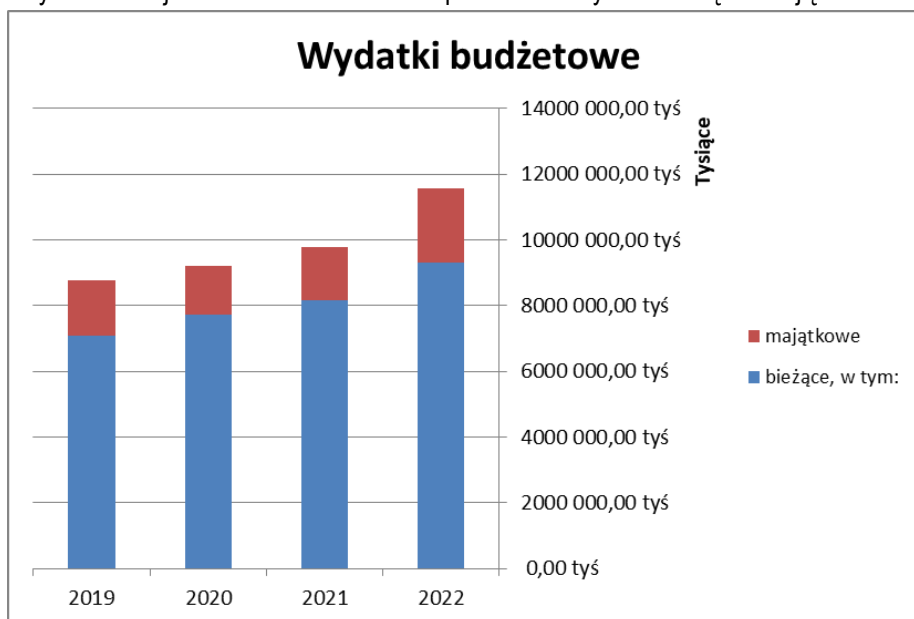
W 2022 r. gminy zrealizowały 90,4% planowanych wydatków ogółem. Wykonały 91,6% zaplanowanych wydatków bieżących oraz 86,1% wydatków majątkowych.

14 Zestawienie wykonania wydatków gmin w 2022 roku.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021 = 100%)	Struktura (w %)
Wydatki ogółem	9 793 753,22t	11 563 145,33	90,4%	118,1%	100,0%
Bieżące, w tym:	8 177 902,92	9 307 164,06	91,6%	113,8%	80,5%
Wynagrodzenia i pochodne	3 058 813,90	3 345 674,21	96,0%	109,4%	28,9%
Majątkowe, w tym:	1 615 850,29	2 255 981,27	86,1%	139,6%	19,5%
Wydatki inwestycyjne, w tym:	1 566 542,60	2 178 790,28	85,6%	139,1%	18,8%
<i>Wydatki związane z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	506 721,44	495 386,28	85,5%	97,8%	4,3%

Wydatki majątkowe gmin to głównie wydatki inwestycyjne, które w 2022 roku gminy zrealizowały w 85,6%. W ramach wydatków majątkowych znalazły się również między innymi wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego i zostały zrealizowane w wysokości 85,5% przyjętego do realizacji planu. Wydatki majątkowe to również zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego, na które gminy w badanym okresie przeznaczyły 25 345,90 tys. zł., co stanowiło 100,00% wykonania założonego planu.

Rys.9 – Wykonanie wydatków województwa w 2022 roku w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.



15 Zestawienie wykonania wydatków gmin w 2022 roku

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021						
	wykonanie	wykonanie	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Wydatki ogółem	11 563 145,33tys	9 793 753,22tys	90,4%	91,6%	100,0%	100,0%	118,1%	106,2%
Wydatki bieżące	9 307 164,06tys	8 177 902,92tys	91,6%	94,4%	80,5%	83,5%	113,8%	105,7%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	5 895 963,84tys	5 216 940,97tys	90,3%	92,8%	51,0%	53,3%	113,0%	110,6%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	3 345 674,21tys	3 058 813,90tys	96,0%	96,3%	28,9%	31,2%	109,4%	108,3%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	2 550 289,63tys	2 158 127,07tys	83,8%	88,1%	22,1%	22,0%	118,2%	114,1%
2) dotacje na zadania bieżące;	518 194,98tys	440 413,67tys	97,4%	97,3%	4,5%	4,5%	117,7%	109,3%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	2 716 967,85tys	2 456 698,09tys	94,1%	98,9%	23,5%	25,1%	110,6%	97,3%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	71 403,84tys	40 705,81tys	72,2%	69,6%	0,6%	0,4%	175,4%	65,1%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00tys	0,00tys						
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	104 633,55tys	23 144,38tys	93,9%	64,3%	0,9%	0,2%	452,1%	72,0%
Wydatki majątkowe	2 255 981,27tys	1 615 850,29tys	86,1%	79,3%	19,5%	16,5%	139,6%	108,9%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 178 790,28tys	1 566 542,60tys	85,6%	78,9%	18,8%	16,0%	139,1%	106,5%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	495 386,28tys	506 721,44tys	85,5%	81,6%	4,3%	5,2%	97,8%	98,3%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	25 345,90tys	21 408,00tys	100,0%	97,2%	0,2%	0,2%	118,4%	920,7%

Nakłady na wydatki ogółem gmin w 2022 roku zauważalnie wzrosły w porównaniu z rokiem poprzednim średnio o 18,1%. Pośród wydatków bieżących największy wzrost nakładów został odnotowany w grupie wydatków związanych z obsługą długu jednostki, gdzie zanotowano wzrost na poziomie 452,1%. Kolejnymi grupami wydatków, w których odnotowano podniesienie nakładów były wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od nich (o 9,4%), realizację zadań statutowych (o 18,2%), dotacje bieżące (o 17,7%) czy na świadczenia na rzecz osób fizycznych (10,6%).

Struktura dochodów i wydatków

W 2022 r. dochody transferowe przekazywane gminom w formie dotacji celowych, subwencji, PIT i CIT stanowiły 54,9% dochodów ogółem. Transfery między jednostkami samorządu terytorialnego stanowiły 0,9% dochodów ogółem. Dochody z tytułu podatków i opłat oraz dochody pozostałe w strukturze dochodów ogółem stanowiły 20,8% i 22,8%.

Dochody własne bieżące stanowiły 55,8% dochodów ogółem i w większości pochodziły z podatków i opłat (20,8% dochodów ogółem) oraz udziałów w podatkach PIT (17,5% dochodów ogółem) i CIT (0,9% dochodów ogółem).

W 2022 r., drugim, co do wielkości źródłem dochodów bieżących gmin były dotacje celowe stanowiące przeciętnie 16,9% ich dochodów ogółem (w tym 13,9% to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w tym na realizację programu „Rodzina 500+”).

Subwencja ogólna stanowiła 17,3% dochodów ogółem.

Dochody majątkowe gmin to głównie dotacje uzyskane na inwestycje, które w 2022 r., stanowiły 34,28% dochodów majątkowych (3,4% dochodów ogółem).

Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji) stanowiły 10,0% dochodów majątkowych gmin (1,1% dochodów ogółem). Z kolei same dochody ze sprzedaży majątku stanowiły 10,4% dochodów majątkowych.

W porównaniu z 2021 rokiem w 2022 roku w strukturze wydatków ogółem gmin obniżył się udział wydatków bieżących (o 3 punkty procentowe), a wzrósł udział wydatków majątkowych (o 3 punkty procentowe).

Znacznym obciążeniem dla budżetów gmin są wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych. W 2022 r. stanowiły one 28,9% wydatków ogółem (spadek o 2,3 punkt procentowy w porównaniu z poprzednim rokiem) oraz 35,9% wydatków bieżących.

Znaczącą pozycją w budżetach gmin są wypłacane świadczenia na rzecz osób fizycznych. W 2022 r. stanowiły one 29,2% wydatków bieżących oraz 23,5% wydatków ogółem.

Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących gmin uległ znacznej zmianie. W odniesieniu do wydatków bieżących koszty uległy zwiększeniu 4,5 krotnie w odniesieniu do roku poprzedniego, co stanowiło wzrost o 0,7 punktu procentowego w odniesieniu do wydatków ogółem.

W porównaniu z poprzednim rokiem w 2022 r. nieznacznie (o 0,88 niecały punkt procentowy) spadł udział wydatków gmin związanych z projektami współfinansowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, i wyniósł 4,28% wydatków ogółem.

Wydatki na zadania bieżące, wykonywane w ramach projektów unijnych, stanowiły 0,76% wszystkich wydatków bieżących gmin i były nieznacznie większe od nakładów poniesionych w roku poprzednim.

Dynamika dochodów i wydatków budżetowych

W 2022 r. dynamika dochodów gmin ogółem w stosunku do poprzedniego roku zasadniczo spadły o 3,7 punktu procentowego. Spośród podstawowych źródeł dochodów najwyższe tempo wzrostu odnotowały dochody własne, o 26,4 punktu procentowego w odniesieniu do roku poprzedniego. Spadek dynamiki odnotowały dotacje celowe na zadania bieżące o 25,3 punktu procentowego.

Przekazana gminom subwencja ogólna była niższa o 8,4 % a dynamika o 26,2 punktu procentowego w porównaniu z rokiem poprzednim.

Dynamika dochodów bieżące gmin wzrosła o 0,1 punktu procentowego, w tym dochody własne o 26,4 punktu procentowego. Najwyższy wzrost (o 7,3pp dotyczył dochodów z tytułu udziału w podatkach PIT. Z kolei spadek o 84,9 punktu

procentowego odnotował udział w CIT oraz dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych o 2,2 punktu procentowego. Największy wzrost nastąpił w pozostałych dochodach własnych gdzie odnotowano zmiany na poziomie 223,5 punktów procentowych.

W 2022 roku dynamika dotacje na zadania bieżące gmin była niższej niż w roku poprzednim o 25,3 punktu procentowego, natomiast dynamika dotacji na zadania inwestycyjne odnotowała wzrost o 25,0 punktu procentowego w porównaniu z rokiem poprzednim.

W analizowanym okresie wydatki ogółem gmin wzrosły o 11,9 punktu procentowego, przy czym wydatki bieżące wzrosły o 8,1 punktu procentowego, natomiast wydatki majątkowe o 30,7 punktu procentowego (co przełożyło się na wzrost udziału wydatków majątkowych w strukturze wydatków ogółem gmin). W analizowanym roku wskaźnik dynamiki wydatków inwestycyjnych wynosił (139,6%) z kolei w roku poprzednim wyniósł on 108,9 %. W 2022 r. wydatki gmin na inwestycje realizowane w ramach projektów współfinansowanych ze środków zagranicznych były niższe o 0,5 punktu procentowego w stosunku do 2021 r.

Kwota wydatków bieżących realizowanych przez gminy w ramach projektów finansowanych z udziałem środków zagranicznych była o 110,3 punktu procentowego wyższa niż w 2021 r.

W 2022 r. łączne wydatki gmin na obsługę długu były wyższe o 380,1 punktu procentowego w stosunku do poprzedniego roku, na co wpływ miała krocząca inflacja i wzrost prowizji i oprocentowania oferowanego przez banki.

Wynik budżetu, przychody i rozchody

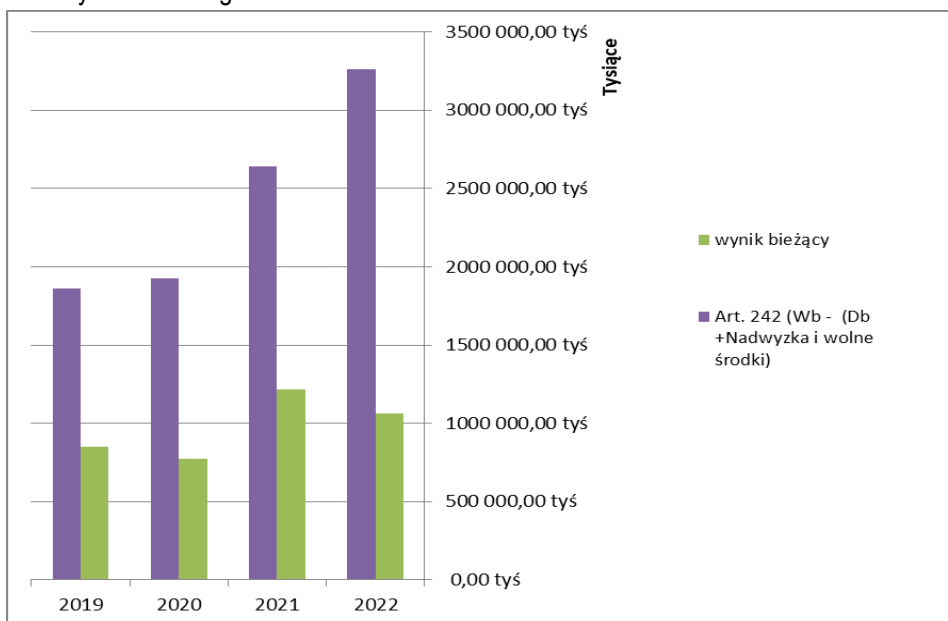
Realizacja dochodów bieżących na poziomie 97,7% planu oraz wydatków bieżących w wysokości 91,6% planu spowodowały, że realizacja budżetów gmin zakończyła się nadwyżką operacyjną w kwocie 1 062 023,61 tys. zł., a realizacja dochodów i wydatków majątkowych wykazała deficyt w wysokości 1 102 032,48 tys. zł. Reasumując planowany przez gminy na koniec 2022 roku wynik budżetu per saldo stanowił deficyt budżetowy w kwocie 40 008,87 tys. zł.

16 Zestawienie przychodów i rozchodów gmin w 2022 roku.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	% wykonania	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Wynik budżetu	745 436,86	-40 008,87	4,7%	-5,4%	X
- nadwyżka	1 214 722,87	1 062 023,61	238,7%	87,4%	X
- deficyt	-469 286,00	-1 102 032,48	84,8%	234,8%	X
Przychody ogółem, w tym:	1 707 553,68	2 490 411,27	150,3%	145,8%	X
Zaciągnięcie długu zwrotnego	284 242,48	288 941,21	78,8%	101,7%	X
Wolne środki i nadwyżka	1 423 311,20	2 201 470,06	170,7%	154,7%	X
Rozchody ogółem, w tego:	793 186,70	809 485,20	101,0%	102,1%	X
Splata długu zwrotnego	270 858,43	273 972,77	99,3%	101,1%	X

Według przedłożonych sprawozdań za 2022 rok tylko trzy jednostki samorządu terytorialnego zamknęły rok deficytem operacyjnym. Należy tu wymienić: Opoczno (-2 735 665,61 zł.), Aleksandrów Łódzki (-2 222 865,85 zł) oraz miasto Zgierz (-11 377 819,07 zł.). Z kolei aż 69 jednostek zamknęło rok deficytem.

Rys.10 – Zestawienie wynik budżetu gmin w 2022 roku.



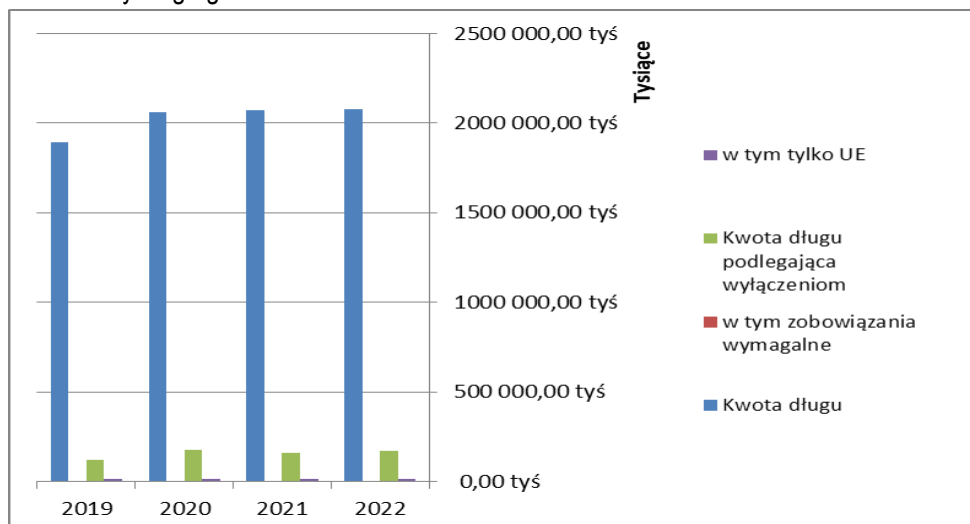
Zobowiązania zaliczane do długu publicznego

Wzrost wydatków inwestycyjnych gmin skutkujący zwiększeniem potrzeb pożyczkowych przyczynił się do zwiększenia kwoty długu o 10 232,26 tys zł. W odniesieniu do roku poprzedniego łączna kwota długu gmin wzrosła o 0,5%, natomiast zobowiązania wymagalne zmalały o 1 011,66 tys zł., czyli o 82,7%. Relacja zadłużenia do dochodów spadła z 19,6% w 2021 r. do 18,0% w 2022 r.

17 Zestawienie kwoty długu i zobowiązań wymagalnych gmin w 2022 roku.

	2021		2022		
	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Kwota długu	2 069 661,63	2 079 893,89	x	100,5%	100,00%
Kredyty, pożyczki, emisja obligacji	2 068 437,92	2 079 681,84	x	101,65%	100,00%
Zobowiązania wymagalne	1 223,71	212,05	x	17,3%	0,0%
Kwota długu w relacji do dochodów (%)	19,6%	18,0%	x		

Rys.11 – Zestawienie kwoty długu gmin w 2022 roku.



W analizowanym roku 2022 łączna kwota przypadających łącznie należności wymagalnych dla gmin województwa łódzkiego wynosiła 556 674,27 tys. zł. Z tej kwoty wymagalne należności z tytułu dostaw towarów i usług wynosiły 72 618,83 tys. zł., a pozostałe wymagalne należności to 484 055,44 tys. zł.

1.1.4 Wykonanie budżetów przez powiaty

Na terenie województwa łódzkiego jest obecnie 21 powiatów ziemskich, które łącznie zajmują powierzchnię 17 823,89 km²

Rys. 12 – Mapa administracyjna województwa łódzkiego w 2022 roku.



- 1 – powiat bełchatowski
- 2 – powiat brzeziński
- 3 – powiat kutnowski
- 4 – powiat łaski
- 5 – powiat łączycki
- 6 – powiat łowicki
- 7 – powiat łódzki wschodni
- 8 – powiat opoczyński
- 9 – powiat pabianicki
- 10 – powiat pajęczański
- 11 – powiat piotrkowski
- 12 – powiat poddębicki
- 13 – powiat radomszczański
- 14 – powiat rawski
- 15 – powiat sieradzki
- 16 – powiat skierniewicki
- 17 – powiat tomaszowski
- 18 – powiat wieluński
- 19 – powiat wierszowski
- 20 – powiat zduńskowolski
- 21 – powiat zgierski

(GUS: stan na 1 stycznia 2023r.)

Z pośród powiatów ziemi łódzkiej do najmniejszych powiatów należy zaliczyć powiaty brzeziński i zduńskowolski, a z kolei za największe należy uznać powiaty piotrkowski, radomski oraz sieradzki.

Dochody i wydatki budżetowe

Wykonanie dochodów

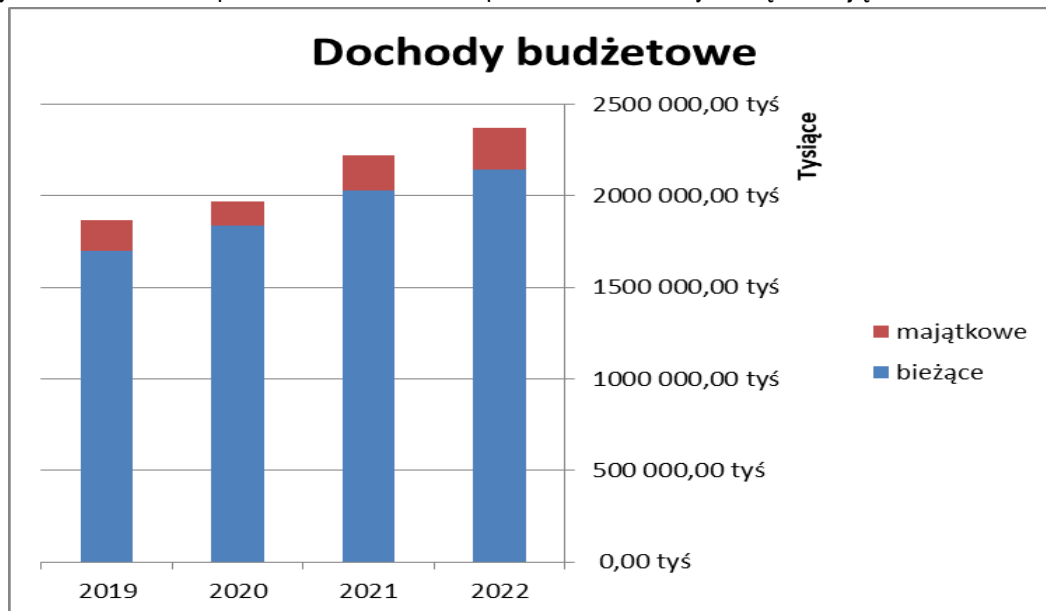
W 2022 r. dochody budżetowe powiatów wyniosły 2 370 663,74 tys. zł, co stanowiło 98,7% planowanej kwoty. Wykonanie planu dochodów własnych stanowi 99,9% przyjętego do realizacji planu. Wśród głównych źródeł dochodów wskaźnik wykonania planu dotacji celowych był najniższy i wyniósł 95,3%. Stopień realizacji subwencji ogólnej wyniósł 100,0%.

18 Zestawienie wykonania dochodów powiatów w 2022 roku.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021 = 100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem, z tego:	2 220 024,77	2 370 663,74	98,7%	106,8%	100,0%
Dochody własne	945 287,45	1 071 009,82	99,9%	113,3%	45,2%
Dotacje celowe	426 028,00	435 334,80	95,3%	102,2%	18,4%
Subwencja ogólna	848 709,32	823 354,65	100,0%	97,0%	34,7%

Dokonując analizy poziomu realizacji dochodów w analogicznym okresie roku poprzedniego należy wskazać generalnie spadek wykonania dochodów ogółem o 3,5 punktu procentowego, dochodów własnych o 8,1 punktu procentowego oraz subwencji ogólnej o 0,6 punktu procentowego. Jedynie dochody z tytułu dotacji celowej odnotowały nieznaczny wzrost tj. o 1,2 punktu procentowego.

Rys.13 – Wykonanie dochodów powiatów w 2022 roku w podziale na dochody bieżące i majątkowe.



Planowane dochody majątkowe powiaty zrealizowały w 99,3% tj. w łącznej wysokości 228 083,59 tys. zł., w tym ze sprzedaży majątku 24 100,33 tys. zł., czyli wykonano 108,3% przyjętego do realizacji planu.

19 Zestawienie wykonania dochodów powiatów w 2022 roku według głównych źródeł ich powstania.

	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Dochody ogółem	2 220 024,77	2 370 663,74	98,7%	106,8%	100,0%
Bieżące, z tego:	2 029 425,42	2 142 580,15	98,7%	105,6%	90,4%
Dochody własne, w tym:	820 543,18t	950 430,53	98,9%	115,8%	40,1%
PIT	451 522,97	522 483,52	101,5%	115,7%	22,0%
CIT	26 230,38	21 202,71	100,0%	80,8%	0,9%
Podatki i opłaty	88 778,64	78 761,39	96,7%	88,7%	3,3%
Pozostałe własne	254 011,20	327 982,92	95,5%	129,1%	13,8%
Dotacje celowe, w tym:	362 696,72	376 449,42	95,4%	103,8%	15,9%
na zadania zlecone	235 920,09	240 270,65	99,0%	101,8%	10,1%
Subwencja część bieżąca (bez § 618)	846 185,52	815 700,20	100,0%	96,4%	34,4%
Majątkowe, z tego:	190 599,35	228 083,59	105,3%	119,7%	8,6%
Dochody własne, w tym:	9 001,29	24 101,72	108,3%	267,8%	1,0%
Dochody ze sprzedaży majątku	63 331,28	58 885,38	108,3%	267,8%	X
Dotacje celowe	115 742,98	96 477,57	94,8%	93,0%	2,5%
Subwencja część majątkowa (§ 618)	2 523,80	7 654,45	100,0%	303,3%	0,3%

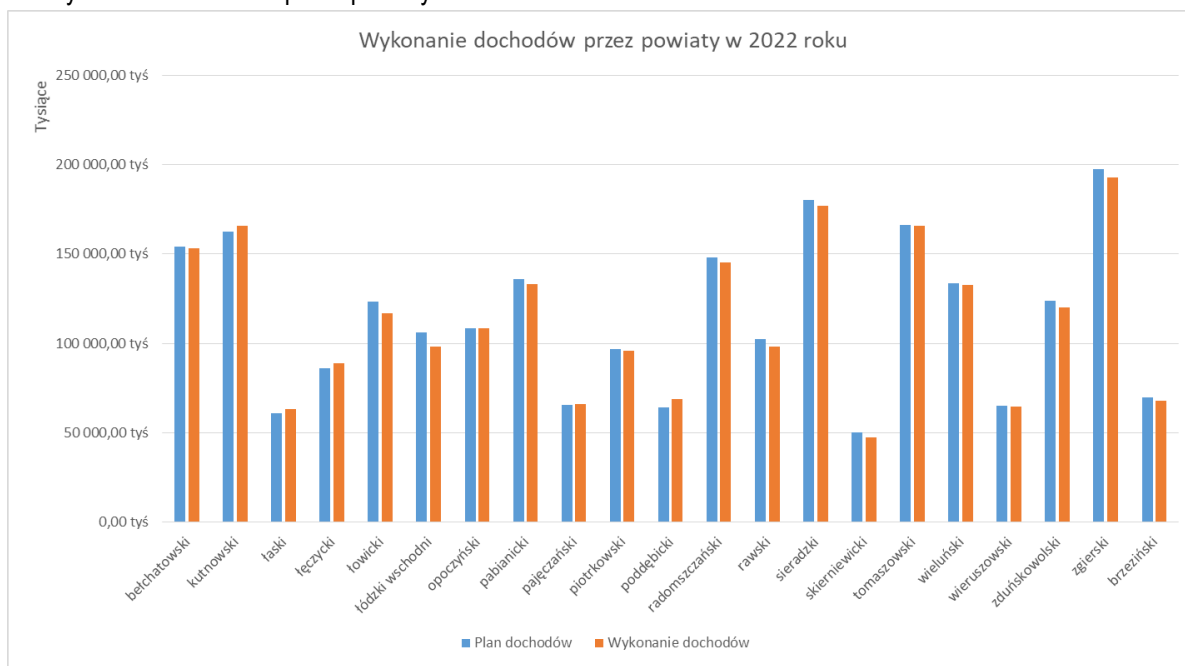
Z spośród 21 powiatów tylko 6 powiatów nieznacznie wykonało swoje dochody ponad wskaźnik poziom zaplanowania (100,3-107,5%). Pozostałe powiaty nie osiągnęły pełnego poziomu wykonania zaplanowanych dochodów. Realizacja ich dochodów mieściła się w przedziale 93-99% planu.

Najwyżej wykonane dochody zostały zrealizowane w powiatach tj.:

- poddębicki,
- łaski,
- łączycki,
- kutnowski
- pajęczański,
- czy opoczyński.

Z kolei najniższy poziom wykonania dochodów została zaobserwowany w powiecie łódzko wschodnim (92,53%), powiecie skierniewickim (93,79%) czy powiecie łowickim (94,62%)

Rys.14 – Wykonanie dochodów przez powiaty w 2022 roku.



Wykonanie wydatków

W 2022 r. powiaty zrealizowały 92,6% planowanych wydatków ogółem. Wykonały 94,2% zaplanowanych wydatków bieżących i 85,0% wydatków majątkowych. W analizowanym okresie nakłady na wynagrodzenia i na składki od nich naliczane pochłonęły 1 296 293,14 tys. zł. i były wyższe o 8,2% niż nakłady poniesione w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W ramach poniesionych nakładów na wydatki majątkowe kwota 13 621,54 tys. zł., to środki zaangażowane na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego. Powyższe wykonanie stanowi 71,2% planu, co stanowi 0,6% w strukturze wydatków ogółem.

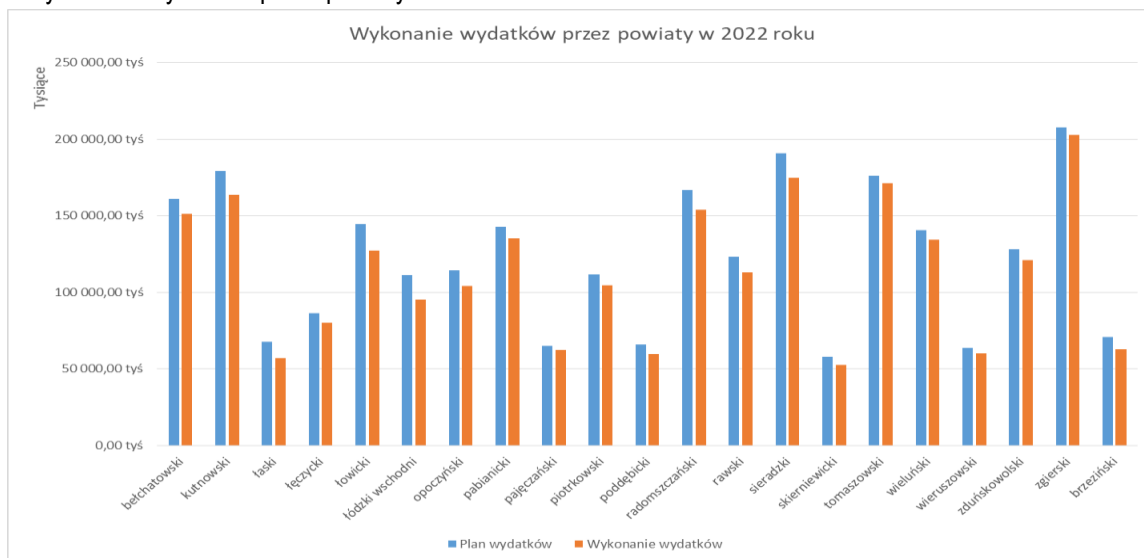
20 Zestawienie wykonania wydatków powiatów w 2022 roku.

	2021		2022		
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2021=100%)	Struktura (w %)
Wydatki ogółem	2 095 819,77	2 385 463,64	92,6%	113,8%	100,0%
Bieżące, z tego:	1 837 397,06	2 010 121,28	94,2%	109,4%	84,3%
Wynagrodzenia i pochodne	1 592 460,76	1 744 020,92	95,2%	108,2%	54,3%
Majątkowe, w tym:	1 198 553,48	1 296 293,14	85,0%	145,2%	15,7%
Wydatki inwestycyjne, w tym:	258 422,72	375 342,36	85,0%	145,3%	15,7%
Wydatki związane z projektami współfinansowanymi ze środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	257 422,72	373 990,36	71,2%	32,9%	0,6%

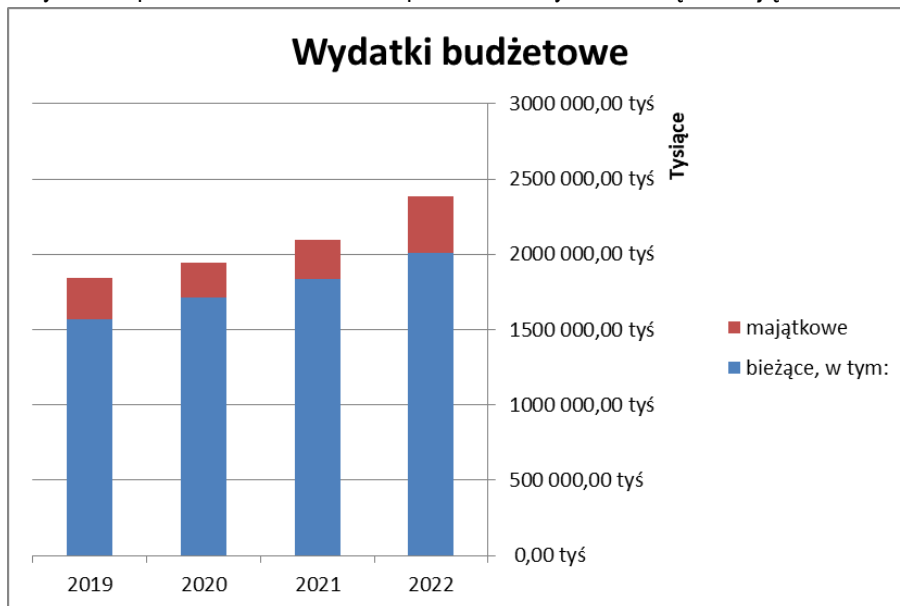
Realizacja wydatków przez powiaty ziemi łódzkiej została wykonana zgodnie z przyjętymi założeniami mimo nieosiągnięcia 100% poziomu ich wykonania. Najniższy poziom wykonania wydatków ogółem został odnotowany w powiatach:

- łaskim 84,10%
- łódzko wschodni 85,72%,
- łowickim 87,99%,
- brzezińskim 88,72%,
- opoczyńskim 90,77%,
- czy poddębickim 90,94%, a pozostałe jednostki wykonały wydatki w przedziale 91-97,72% przyjętego do realizacji planu.

Rys.15 – Wykonanie wydatków przez powiaty w 2022 roku.



Rys.16 – Wykonanie wydatków powiatów w 2022 roku w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.



Wynik budżetu, przychody i rozchody

Powiaty planowały zamknąć 2022 rok per saldo deficytem budżetowym w kwocie 173 760,04 tys. zł. W związku z wykonaniem dochodów na poziomie 98,7% planu i wydatków w wysokości 92,6% planu realizacja budżetów zakończyła się per saldo deficytem w kwocie niższej, tj. 14 799,90 tys. zł. Planowane przychody zwrotne zostały zrealizowane w 88,5% tj. w łącznej wysokości 39 477,02 tys. zł. Powiaty wykazując łącznie „wolne środki i nadwyżki z lat ubiegłych” w kwocie 311 858,71 tys. zł., z których w analizowanym okresie zaangażowały do zrównoważenia budżetu środki w wysokości 170 386,69 tys. zł. tj. 54,63% pozostawiły sobie bufor bezpieczeństwa na poziomie 141 472,02 tys. zł.

21. Zestawienie przychodów i rozchodów powiatów w 2022 roku.

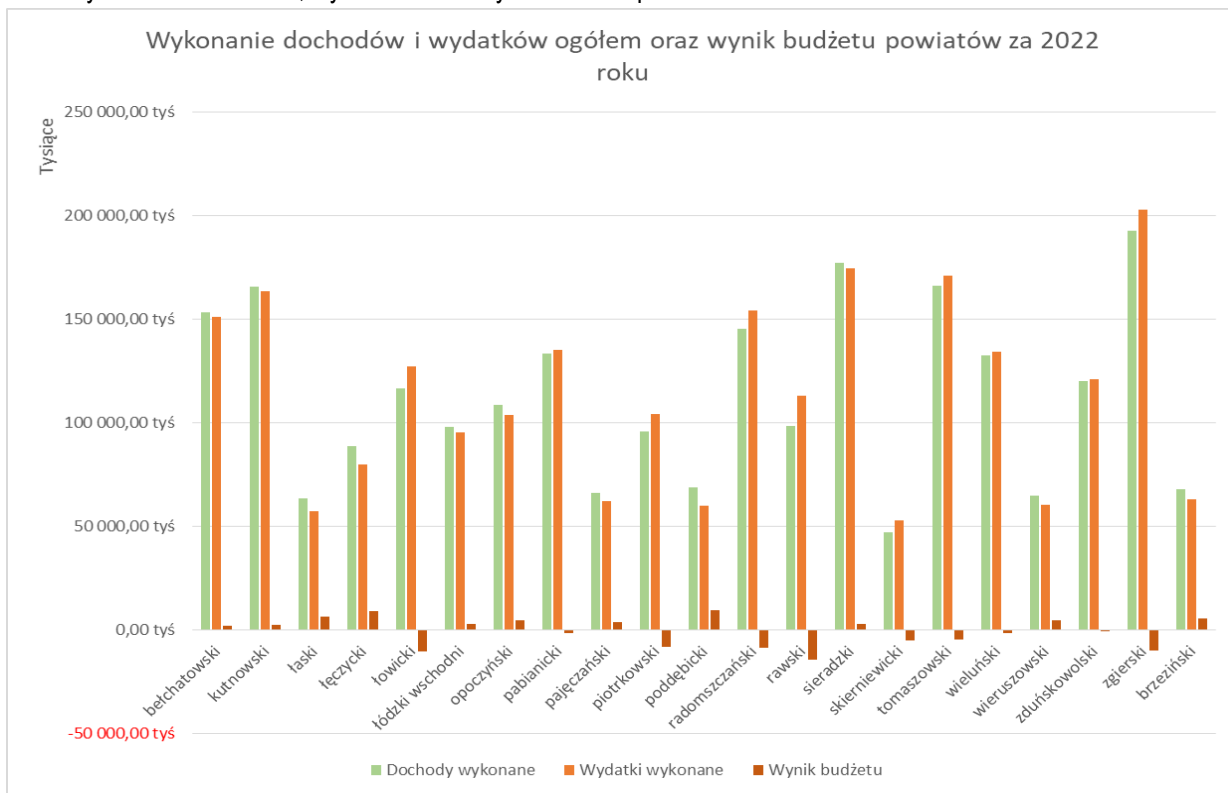
	2021	2022			
	Wykonanie (w tys. zł)	Wykonanie (w tys. zł)	% wykonania planu	Dynamika (2021 = 100%)	Struktura (w %)
Wynik budżetu	124 205,00tyś	-14 799,90tyś	8,5%	-11,9%	X
Przychody ogółem, w tym:	236 875,46tyś	351 335,73tyś	163,4%	148,3%	X
Zaciągnięcie długu zwrotnego	41 480,67tyś	39 477,02tyś	88,5%	95,2%	X
Wolne środki i nadwyżka	195 394,79tyś	311 858,71tyś	183,0%	159,6%	X
Rozchody ogółem, w tego:	49 334,39tyś	41 196,32tyś	99,9%	83,5%	X
Spłata długu zwrotnego	49 134,39tyś	39 346,27tyś	99,9%	80,1%	X
w tym wyłączenia	990,05tyś	923,65tyś	100,0%	93,3%	X

Zakończenie roku 2022 dla powiatów ziemi łódzkiej nie było łatwe. Z 21 powiatów aż 10 zakończyło rok deficytem budżetowym. Należy do nich zaliczyć powiaty tj.:

- rawski (-14 515 827,85 zł.),
- łowicki (-10 456 668,35 zł.),
- zgierski (-10 135 252,17 zł.),
- radomszczański (-8 729 929,13 zł.),
- piotrkowski (-8 532 643,89 zł.),

- skierniewicki (-5 342 456,08 zł.),
- tomaszowski (-4 958 294,07 zł.),
- pabianicki (-1 829 375,82 zł.),
- wieluński (-1 609 586,40 zł.),
- oraz zduńskowolski (-766 039,75 zł.).

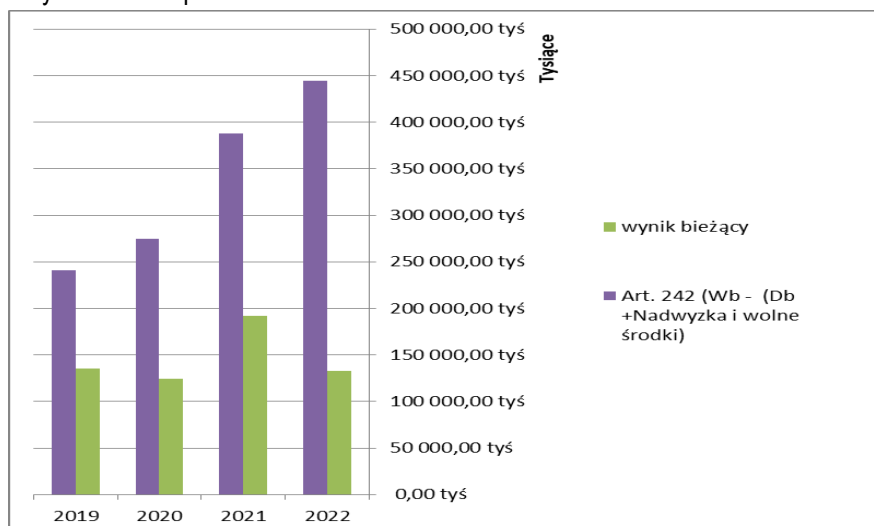
Rys.17 – Wykonanie dochodów, wydatków oraz wynik budżetu powiatów w 2022 roku.



Reasumując wykonanie budżetów przez powiaty, należy wskazać powiat piotrkowski, który jako jedyny osiągnął deficyt operacyjny z wykonania budżetu za 2022 rok w wysokości 1 222,23 tyś. zł.

Rozchody powiatów w stosunku do 2021 r. były niższe o 16,5 %, na spłatę długu zwrotnego powiaty przeznaczyły 39 346,27 tyś. zł.

Rys.18 – Zestawienie wynik budżetu powiatów w 2022 roku.



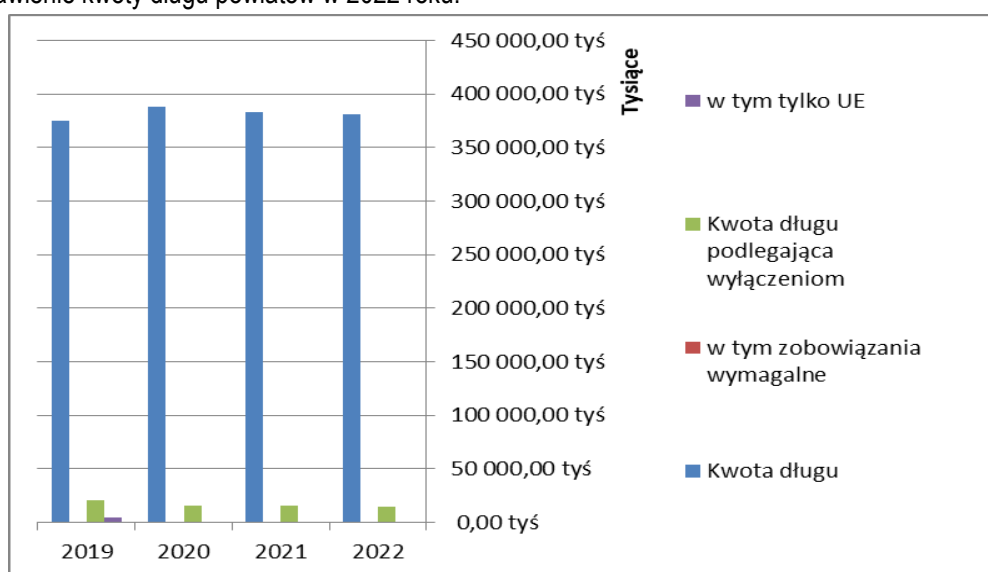
Zobowiązania zaliczane do długu publicznego

W 2022 roku łączna kwota długu powiatów wynosiła 380 692,89 tys. zł., i była niższa o 2 686,48 tys. zł., tj. o 0,7% w porównaniu do roku poprzedniego. Z kolei należy również odnotować wzrost zobowiązań wymagalnych o 4,8% w odniesieniu do roku 2021.

22 Zestawienie kwoty długu i zobowiązań wymagalnych powiatów w 2022 roku.

	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Stan na 31.12. (w tys. zł)	Dynamika (2021 = 100%)	Struktura (w %)
Kwota długu	383 379,37	380 692,89	99,3%	x
Kredyty, pożyczki, emisja obligacji	383 296,27	380 605,84	98,4%	x
Zobowiązania wymagalne	83,10	87,05	104,8%	x
Kwota długu w relacji do dochodów (%)	17,7	16,1		x

Rys.19 – Zestawienie kwoty długu powiatów w 2022 roku.



W badanym roku 2022 łączna wartość należności wymagalnych powiatów wyniosła 45 662,22 tys. zł. W ramach tej kwoty wymagalne należności z tytułu dostaw towarów i usług to 4 126,38 tys. zł., a pozostałe należności wymagalne stanowiły kwotę 41 535,84 tys. zł.

Powiaty, które w sprawozdawczości budżetowej wykazały najwyższe wartości przysługującym im należności wymagalnych to:

- zgierski – 19 487,08 tys. zł.,
- tomaszowski – 5 163,17 tys. zł.,
- pabianicki – 4 863,55 tys. zł.,
- sieradzki – 3 488,34 tys. zł.,
- kutnowski – 2 180,33 tys. zł.,
- rawski – 1 860,02 tys. zł.

1.2. Wydatki jst na wynagrodzenia nauczycieli w 2022 roku.

W terminie do 10 lutego 2023 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi wpłynęły sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego za 2022 rok ze 199 jst województwa łódzkiego.

Zbiorcza informacja dotycząca 199 JST wynikająca ze złożonych sprawozdań z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przedstawia się następująco:

Stopień awansu	Średnia liczba etatów nauczycieli od dnia 1 stycznia do dnia 30 kwietnia	Średnia liczba etatów nauczycieli od dnia 1 maja do dnia 31 sierpnia	Średnia liczba etatów nauczycieli od dnia 1 września do dnia 31 grudnia	Faktycznie wypłacone wynagrodzenie	Kwota różnicy, o której mowa w art. 30 ust. 2 ustawy Karta Nauczyciela *
					(per saldo)
					w zł
stażysta	1 230,00	1 112,04	6 441,30	343 221 093,09	34 535 971,95
kontraktowy	5 068,88	4 941,39	0,00	0,00	0,00
mianowany	7 872,27	7 885,40	7 642,03	530 658 974,80	39 904 546,36
dplomowany	20 773,13	20 717,70	20 904,55	1 775 072 201,96	102 723 039,07
razem	34 944,28	34 656,53	34 987,88	2 648 952 269,85	177 163 557,38

* kwota różnicy między faktycznie wypłaconym wynagrodzeniem a iloczynem średniorocznej liczby etatów nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz średnich wynagrodzeń nauczycieli.

W analizowanym okresie **35** JST zobligowane zostały do wypłaty jednorazowego dodatku uzupełniającego **dla wszystkich grup** awansu zawodowego nauczycieli na łączną kwotę **1 995 326,84 zł**, w tym:

- a) Województwo łódzkie – dopłaty do nauczyciela dyplomowanego,
- b) Gminy – 34 dopłat w tym:
 - a. nauczyciele dyplomowani – 10,
 - b. nauczyciele mianowani – 14,
 - c. nauczyciele stażyści - 10

W **164** JST **nie było** konieczności wypłat dodatku uzupełniającego dla żadnej grupy awansu zawodowego nauczycieli.

Dopłaty wystąpiły w następujących jednostkach:

Lp.	Kwota dopłaty	Nazwa jednostki samorządu terytorialnego
1.	894 441,74	W_łódzkie
2.	185 721,74	UG_Widawa
3.	181 446,59	UMG_Pajęczno
4.	82 573,49	UG_Paradyż
5.	81 599,13	UG_Zduny
6.	79 608,44	UG_Grabów
7.	76 771,98	UG_Kielczygłów
8.	61 079,17	UG_Sławno
9.	53 381,33	UG_Nowa Brzeźnica
10.	48 615,83	UG_Siemkowice

11.	44 609,30	UMG_Przedbórz
12.	31 383,31	UG_Gorzkowice
13.	27 530,71	UG_Rogów
14.	26 472,55	UG_Belchatów
15.	16 384,33	UG_Bielawy
16.	15 094,64	UG_Aleksandrów
17.	13 352,42	UG_Brąszewice
18.	10 262,77	UG_Lututów
19.	7 352,78	UG_Kocierzew Południowy
20.	7 171,54	UMG_Bolimów
21.	6 706,36	UG_Moszczenica
22.	5 967,00	UG_Masłowice
23.	4 921,55	UG_Zadzim
24.	4 560,77	UG_Inowłódz
25.	4 334,52	UG_Kiernozia
26.	3 824,79	UG_Burzenin
27.	3 699,14	UG_Czerniewice
28.	3 513,12	UG_Nowy Kawęczyn
29.	3 385,54	UG_Bolesławiec
30.	2 816,67	UG_Gomunice
31.	1 885,18	UG_Lgota Wielka
32.	1 749,20	UG_Rzeczycza
33.	1 147,97	UG_Wodzierady
34.	1 069,19	UG_Strzelce Wielkie
35.	892,05	UG_Skomlin
1 995 326,84		RAZEM

1.3. Wykonanie budżetów JST woj. łódzkiego za 2022 r. w świetle działalności opiniodawczej RIO w Łodzi

Zgodnie z art. 13 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych do zadań izb należy wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów i województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z informacjami o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego i objaśnieniami. Składy orzekające Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi zaopiniowały:

- 1) 207 sprawozdań z wykonania budżetów za 2022 r., z czego:
 - ✓ 159 sprawozdania otrzymały opinię pozytywną,
 - ✓ 48 otrzymało opinię pozytywną z uwagami,
 - ✓ 0 sprawozdanie otrzymało opinię z zastrzeżeniami,
 - ✓ 0 sprawozdanie zaopiniowano negatywnie.
- 2) 207 wniosków komisji rewizyjnych, z czego:
 - ✓ 205 wniosków o udzielenie absolutorium otrzymało opinię pozytywną,
 - ✓ 1 wniosek o nieudzielenie absolutorium otrzymał opinię pozytywną z uwagami,
 - ✓ 1 wniosek o nieudzielenie absolutorium otrzymał opinię pozytywną z zastrzeżeniami.
- 3) 2 projekty uchwał w sprawie nieudzielenia absolutorium, z czego:
 - ✓ 1 uchwała otrzymała opinię pozytywną z uwagami,
 - ✓ 1 uchwała otrzymała opinię negatywną.

W analizowanym okresie składy orzekające nie opiniowały dokumentów w sprawie programów postępowania naprawczego.

Sprawozdanie z wykonania budżetu samorządowego w przekroju rodzajów JST zostały zaopiniowane następująco:

- ✓ samorządowe Województwo Łódzkie - opinia pozytywna,
- ✓ powiaty:
 - 15 opinii pozytywnych,
 - 6 opinie pozytywne z uwagami,
- ✓ miasta na prawach powiatu
 - 1 opinia pozytywna,
 - 2 opinie pozytywne z uwagami.
- ✓ gminy:
 - 135 opinii pozytywnych,
 - 39 opinii z uwagami.

Ponadto, składy orzekające zaopiniowały 8 sprawozdań związków, z czego:

- ✓ 7 sprawozdań otrzymało opinię pozytywną,
- ✓ 1 sprawozdanie otrzymało opinię pozytywną z uwagami.

Komisje rewizyjne wszystkich związków wystąpiły z wnioskami o udzielenie absolutorium, które zostały zaopiniowane pozytywnie.

1.4. Załączniki – 2022 rok.

1.4.1. Zestawienia dla JST (bez związków międzygminnych)

Tabela 1. Dochody woj. łódzkiego w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał 2022			4 kwartał 2021			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk	2022	2021
Dochody OGÓLEM	21 597 906 332,47	100,0%	96,7%	20 283 887 167,32	100,0%	101,9%	106,5%	111,4%
Dochody bieżące razem	19 583 429 287,86	90,7%	97,8%	18 437 025 908,28	90,9%	102,2%	106,2%	111,6%
Dochody własne bieżące	12 021 456 284,16	55,7%	97,0%	9 449 071 489,73	46,6%	104,6%	127,2%	115,6%
PIT	4 191 697 697,75	19,4%	100,8%	3 769 513 475,00	18,6%	107,9%	111,2%	112,8%
CIT	764 036 300,31	3,5%	100,0%	818 978 622,86	4,0%	120,3%	93,3%	144,1%
Podatki i opłaty	3 896 251 468,79	18,0%	97,5%	3 582 636 382,05	17,7%	99,3%	108,8%	113,1%
Pozostałe własne	3 169 470 817,31	14,7%	91,3%	1 277 943 009,82	6,3%	102,3%	248,0%	116,6%
par. 270 - środki z innych źródeł	13 918 366,88	0,1%	87,2%	10 570 930,76	0,1%	92,3%	131,7%	99,3%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	3 422 942 918,70	15,8%	98,2%	4 558 768 120,55	22,5%	98,3%	75,1%	98,9%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 622 765 117,96	12,1%	99,2%	3 800 305 507,99	18,7%	99,4%	69,0%	99,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	691 805 920,77	3,2%	94,4%	678 314 561,33	3,3%	92,8%	102,0%	95,5%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych ogółem - bez środków UE	376 634 053,77	1,7%	97,6%	369 218 607,31	1,8%	98,3%	102,0%	97,1%
Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	314 117 622,47	1,5%	90,9%	308 188 964,13	1,5%	86,9%	101,9%	93,6%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	17 987 625,94	0,1%	90,7%	7 682 461,50	0,0%	82,2%	234,1%	169,7%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	76 191 614,49	0,4%	101,7%	59 867 664,79	0,3%	100,8%	127,3%	116,9%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	59 872 669,37	0,3%	102,7%	52 390 744,98	0,3%	101,2%	114,3%	113,2%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	16 294 945,12	0,1%	98,0%	7 446 919,81	0,0%	98,3%	218,8%	151,3%
Dotacja celowa otrzymana od innej JST będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	24 000,00	0,0%	100,0%	30 000,00	0,0%	100,0%	80,0%	
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	14 192 639,54	0,1%	93,5%	12 597 924,94	0,1%	99,6%	112,7%	117,9%
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	4 139 030 085,00	19,2%	100,0%	4 429 186 298,00	21,8%	101,4%	93,4%	118,5%
Dochody majątkowe razem	2 014 477 044,61	9,3%	86,8%	1 846 861 259,04	9,1%	99,0%	109,1%	109,6%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	351 001 910,61	1,6%	94,3%	340 634 067,53	1,7%	103,2%	103,0%	127,1%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	780 548 260,15	3,6%	80,6%	662 212 474,51	3,3%	75,8%	117,9%	72,6%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 540 619,22	0,0%	99,2%	13 225 132,01	0,1%	94,9%	41,9%	74,1%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	642 059 580,35	3,0%	78,0%	549 726 914,40	2,7%	73,1%	116,8%	68,9%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych - bez dotacji ze środków UE	28 140 368,17	0,1%	90,5%	16 731 872,20	0,1%	85,9%	168,2%	63,4%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	613 683 038,21	2,8%	77,5%	532 807 766,04	2,6%	72,8%	115,2%	69,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	964 765,80	0,0%	93,4%	793 859,00	0,0%	98,0%	121,5%	217,5%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	98 249 615,45	0,5%	94,8%	70 632 070,72	0,3%	91,7%	139,1%	100,7%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	34 193 150,57	0,2%	96,4%	27 834 150,31	0,1%	95,6%	122,8%	148,1%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	64 056 464,88	0,3%	93,9%	42 797 920,41	0,2%	89,3%	149,7%	83,4%
Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	33 733 679,33	0,2%	95,4%	27 834 498,38	0,1%	92,5%	121,2%	109,7%
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	547 590 144,23	2,5%	94,8%	834 536 608,16	4,1%	128,0%	65,6%	178,3%
par. 629 - środki z innych źródeł	87 307 137,53	0,4%	88,3%	47 561 509,47	0,2%	83,3%	183,6%	16,7%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	13 251 088,00	0,1%	100,0%	321 644 986,00	1,6%	223,4%	4,1%	872,3%
Dochody OGÓLEM	21 597 906 332,47	100,0%	96,7%	20 283 887 167,32	100,0%	101,9%	106,5%	111,4%
Dochody własne	12 920 048 339,00	59,8%	96,9%	10 624 242 165,42	52,4%	106,1%	121,6%	119,2%
Dotacje	4 203 491 178,85	19,5%	94,3%	5 220 980 595,06	25,7%	94,8%	80,5%	94,6%
Subwencja	4 152 281 173,00	19,2%	100,0%	4 750 831 284,00	23,4%	105,3%	87,4%	125,9%

Wykres 1. Dochody budżetowe woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

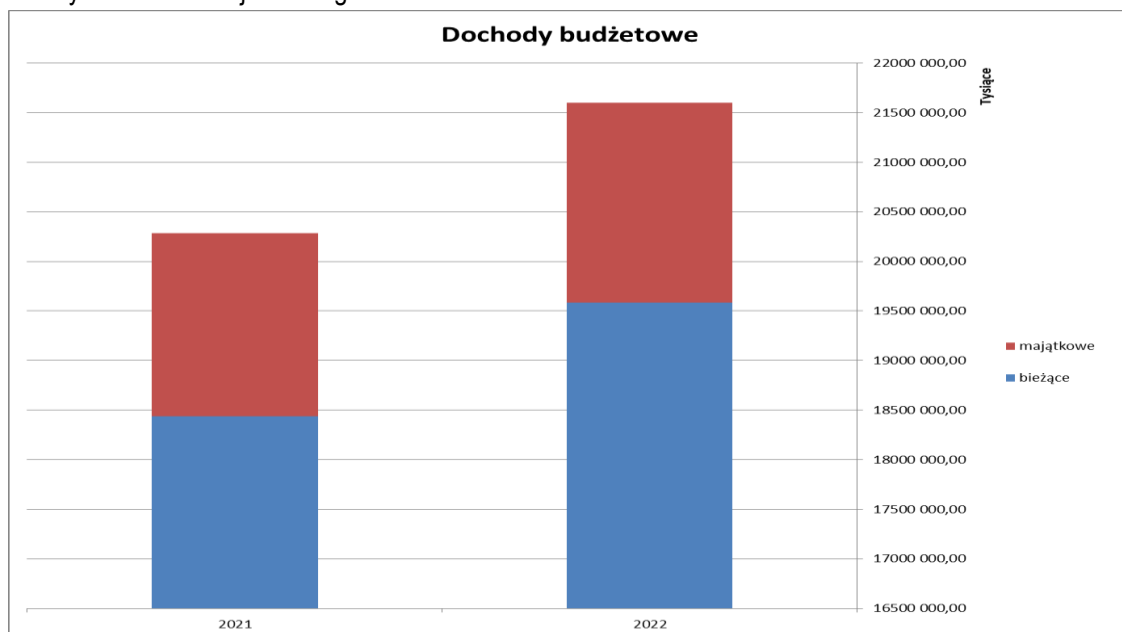


Tabela 1.2. Wydatki woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021			2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Wydatki ogółem	22 234 434 564,11	19 089 963 510,07	92,0%	92,3%	100,0%	100,0%	116,5%	104,8%
Wydatki bieżące	17 912 756 703,20	16 083 328 814,71	93,5%	95,0%	80,6%	84,3%	111,4%	105,8%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	12 039 860 606,22	10 780 038 451,73	93,2%	94,5%	54,1%	56,5%	111,7%	108,9%
<i>naliczane,</i>	6 852 110 493,75	6 306 988 530,04	97,1%	97,4%	30,8%	33,0%	108,6%	106,9%
<i>b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;</i>	5 187 750 112,47	4 473 049 921,69	88,4%	90,7%	23,3%	23,4%	116,0%	111,9%
2) dotacje na zadania bieżące;	1 550 466 085,80	1 324 934 356,33	98,0%	97,4%	7,0%	6,9%	117,0%	110,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	3 643 415 053,24	3 561 444 910,72	94,2%	99,0%	16,4%	18,7%	102,3%	97,2%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	349 560 135,89	348 148 849,73	79,8%	75,8%	1,6%	1,8%	100,4%	102,8%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	533 333,00	1 283 333,00	10,5%	14,3%	0,0%	0,0%	41,6%	100,0%
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	328 921 489,05	67 478 913,20	97,3%	75,6%	1,5%	0,4%	487,4%	66,3%
Wydatki majątkowe	4 321 677 860,91	3 006 634 695,36	86,1%	79,8%	19,4%	15,7%	143,7%	99,8%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 064 674 837,95	2 786 130 474,05	85,5%	78,6%	18,3%	14,6%	145,9%	97,9%
<i>w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;</i>	1 085 952 530,65	875 979 365,61	85,4%	77,9%	4,9%	4,6%	124,0%	75,1%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	197 363 307,73	189 988 209,47	95,4%	98,8%	0,9%	1,0%	103,9%	130,5%

Wykres 2. Wydatki woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

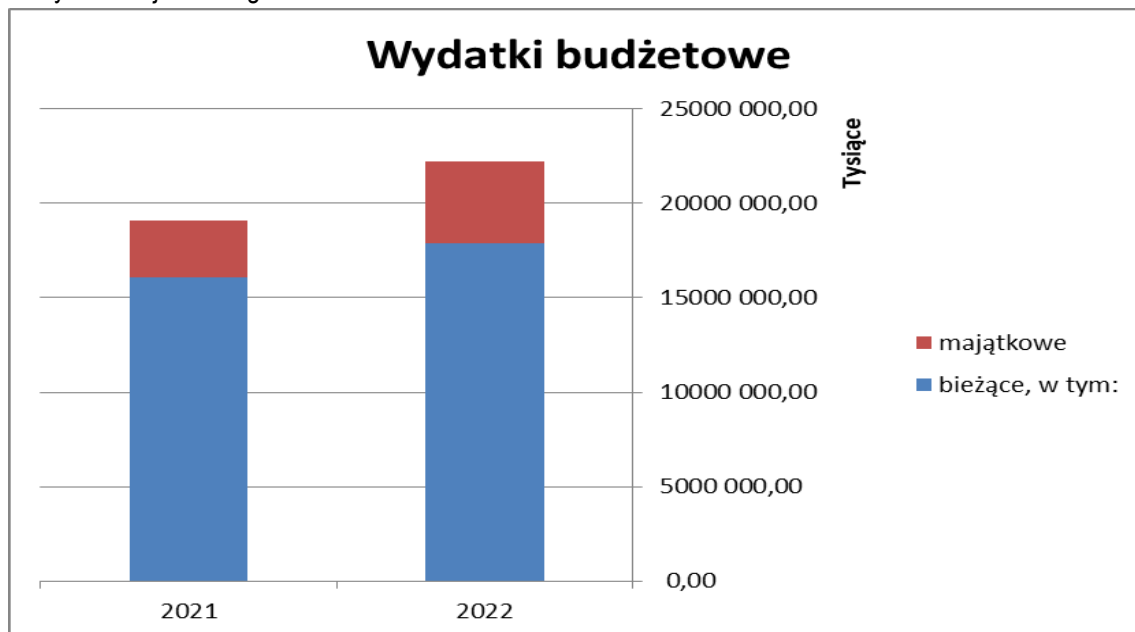


Tabela 1.3. Wynik budżetu, przychody i rozchody woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

	2022 4 kwartał			2021 4 kwartał			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	2022	2021
Wynik	-1 840 538 735,94	-636 528 231,64	34,6%	-793 377 387,56	1 193 923 657,25	-150,5%	-53,3%	-8239,6%
wynik bieżący	858 643 792,36	1 670 672 584,66	194,6%	1 110 792 650,99	2 353 697 093,57	211,9%	71,0%	179,2%
wynik majątkowy	-2 699 182 528,30	-2 307 200 816,30	85,5%	-1 904 170 038,55	-1 159 773 436,32	60,9%	198,9%	87,3%
Przychody ogółem, w tym:	3 196 387 218,66	4 439 570 448,80	138,9%	2 202 172 787,62	3 069 416 037,30	139,4%	144,6%	110,5%
zaciągnięcie długu zwrotnego	1 058 452 784,65	851 212 232,93	80,4%	981 372 186,82	868 934 426,03	88,5%	98,0%	83,6%
wolne środki i nadwyżka	2 137 934 434,01	3 588 358 215,87	167,8%	1 220 800 600,80	2 200 481 611,27	180,2%	163,1%	126,5%
Rozchody ogółem, w tym:	1 355 848 482,72	1 359 626 009,07	100,3%	1 408 795 400,06	1 364 352 681,91	96,8%	99,7%	122,5%
spłata długu zwrotnego	678 711 748,84	676 761 781,25	99,7%	802 941 529,55	798 399 903,32	99,4%	84,8%	131,3%
w tym wyłączenia	41 870 716,18	41 787 119,73	99,8%	81 949 764,03	81 468 478,42	99,4%	51,3%	226,2%

Wykres 3. Wynik budżetu, przychody i rozchody woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

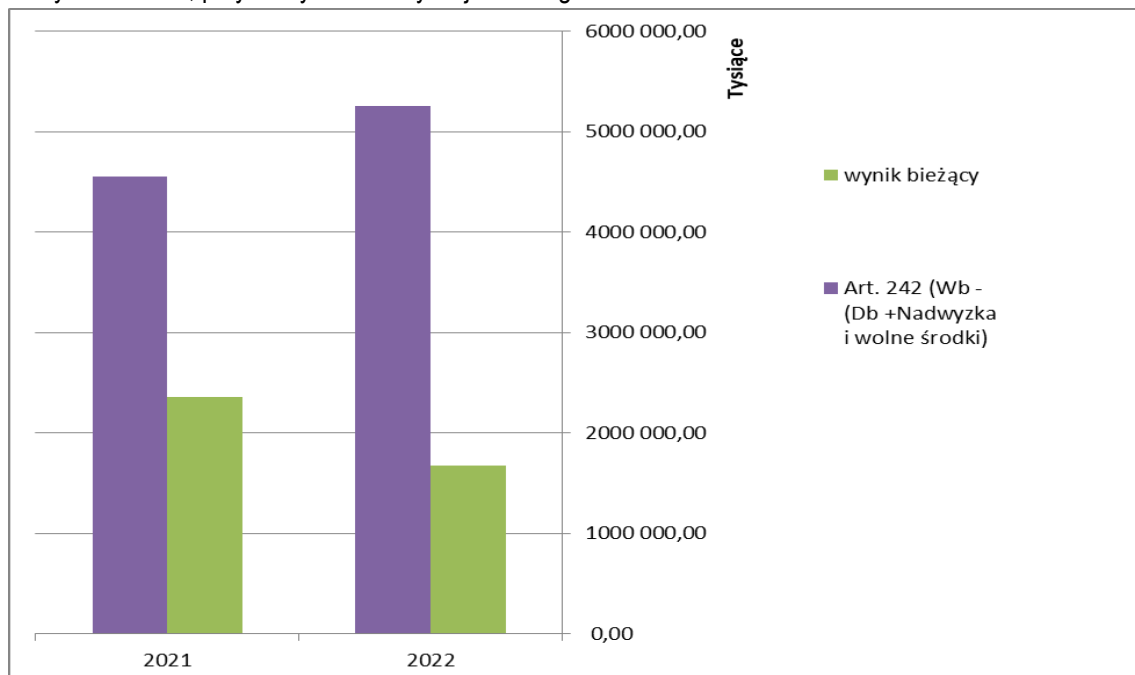


Tabela 1.4. Kwota długu woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Kwota długu		7 114 272 484,29			7 001 629 271,81		101,6%	99,7%
w tym zobowiązania wymagalne		493 347,41			1 408 236,06		35,0%	1154,2%
Kwota długu podlegająca wyłączeniom		543 706 713,98			452 920 634,42		120,0%	89,8%
w tym tylko UE		76 505 748,47			27 864 234,26		274,6%	84,4%

Wykres 4. Kwota długu woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

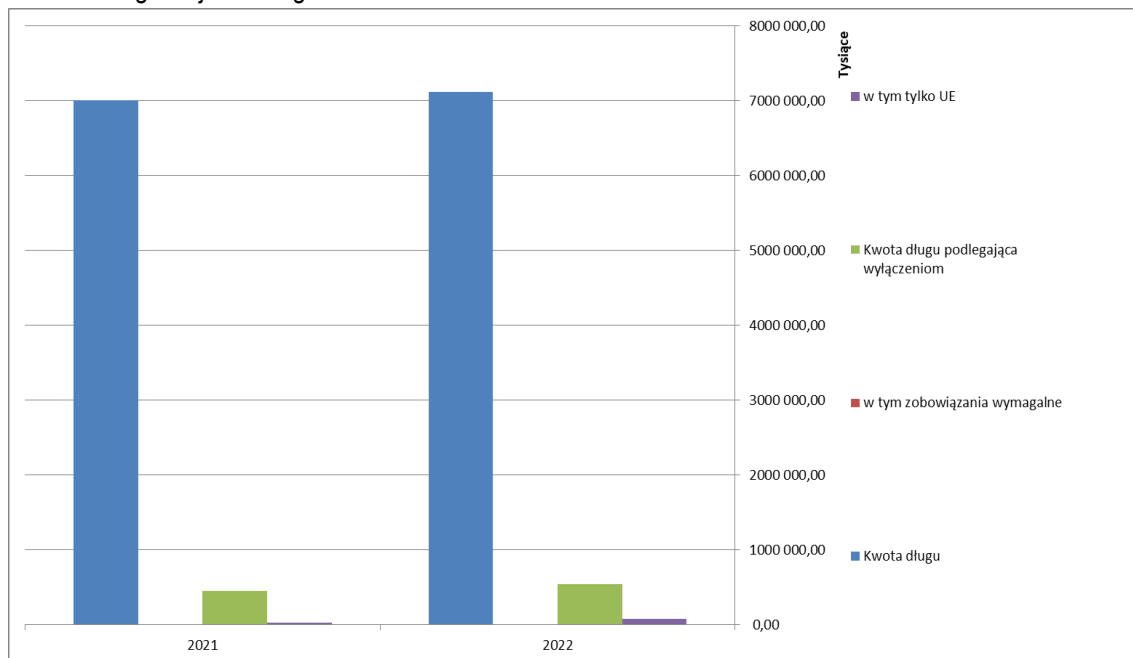


Tabela 1.5. Zobowiązania według tytułów dłużnych woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał	4 kwartał	% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	7 114 272 484,29	7 001 629 271,81	101,6%	99,7%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	85 300 000,00	79 500 000,00	107,3%	143,2%	1,2%	1,1%
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	85 300 000,00	79 500 000,00	107,3%	143,2%	1,2%	1,1%
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	7 028 479 136,88	6 920 721 035,75	101,6%	99,3%	98,8%	98,8%
E2.1. krótkoterminowe	2 164 851,00	2 369 439,55	91,4%	291,0%	0,0%	0,0%
E2.2. długoterminowe	7 026 314 285,88	6 918 351 596,20	101,6%	99,3%	98,8%	98,8%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	493 347,41	1 408 236,06	35,0%	1154,2%	0,0%	0,0%
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	91 679,12	245 936,81	37,3%	547,2%	0,0%	0,0%
E4.2. Pozostałe	401 668,29	1 162 299,25	34,6%	1508,2%	0,0%	0,0%
w tym wobec ZUS	0,00	0,00		0,0%		
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	6 110 207 449,31	5 945 245 519,22	102,8%	98,9%	85,9%	84,9%
Zadłużenie zagraniczne razem	1 004 065 034,98	1 056 383 752,59	95,0%	104,1%	14,1%	15,1%

1.4.2. Zestawienia dla miast na prawach powiatu.

Tabela 2. Dochody miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika planu (rok poprzedni=100)		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021						
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk	2022	2021	2022	2021
Dochody OGÓŁEM	6 362 275,19tyś	100,0%	95,5%	6 279 706,10tyś	100,0%	99,5%	105,6%	105,6%	101,3%	107,9%
Dochody bieżące razem	5 886 111,59tyś	92,5%	97,2%	5 878 865,55tyś	93,6%	101,0%	104,0%	109,0%	100,1%	111,2%
Dochody własne bieżące	3 920 458,97tyś	61,6%	96,3%	3 400 289,47tyś	54,1%	102,2%	122,4%	108,6%	115,3%	112,3%
PIT	1 509 829,86tyś	23,7%	100,0%	1 513 488,24tyś	24,1%	107,7%	107,5%	107,5%	99,8%	112,9%
CIT	148 077,12tyś	2,3%	100,0%	138 536,98tyś	2,2%	132,0%	141,1%	101,1%	106,9%	126,5%
Podatki i opłaty	1 398 681,57tyś	22,0%	93,0%	1 291 443,46tyś	20,6%	95,7%	111,5%	113,8%	108,3%	114,8%
Pozostałe własne	863 870,42tyś	13,6%	95,0%	456 820,79tyś	7,3%	98,0%	195,0%	100,3%	189,1%	100,4%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	877 356,85tyś	13,8%	98,1%	1 259 653,34tyś	20,1%	98,5%	69,9%	97,9%	69,7%	98,1%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	698 324,30tyś	11,0%	99,5%	1 071 802,31tyś	17,1%	99,7%	65,3%	98,3%	65,2%	98,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	164 906,83tyś	2,6%	93,1%	174 655,66tyś	2,8%	92,5%	93,8%	95,2%	94,4%	96,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych ogółem - bez środków UE	122 831,98tyś	1,9%	98,3%	123 649,32tyś	2,0%	98,6%	99,6%	96,1%	99,3%	96,2%
Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	41 772,78tyś	0,7%	80,6%	50 745,57tyś	0,8%	80,5%	82,3%	93,5%	82,3%	98,3%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	1 360,81tyś	0,0%	55,0%	1 968,88tyś	0,0%	65,8%	82,7%	107,2%	69,1%	111,2%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	12 120,57tyś	0,2%	103,8%	11 134,49tyś	0,2%	97,3%	102,0%	110,0%	108,9%	111,2%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	12 120,57tyś	0,2%	103,8%	11 134,49tyś	0,2%	97,3%	102,0%	110,0%	108,9%	111,2%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00tyś	0,0%		0,00tyś	0,0%					
Dotacja celowa otrzymana od innej JST będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	0,00tyś	0,0%		0,00tyś	0,0%					
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	644,35tyś	0,0%	95,5%	92,00tyś	0,0%	100,0%	733,7%	1803,9%	700,4%	1803,9%
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	1 088 295,76tyś	17,1%	100,0%	1 218 922,74tyś	19,4%	100,0%	89,3%	125,2%	89,3%	125,2%

Wykres 5. Dochody miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022 w podziale na ważniejsze źródła.

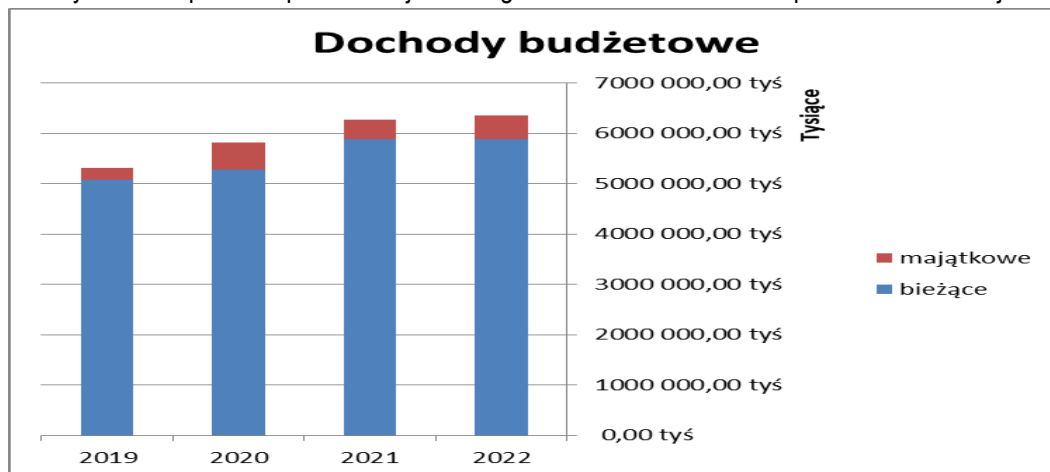


Tabela 2.1. cd.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika planu (rok poprzedni=100)		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021	2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk.	Wykonanie	%str.	% wyk.				
Dochody majątkowe razem	476 163,60tyś	7,5%	78,1%	400 840,54tyś	6,4%	81,9%	124,5%	77,1%	118,8%	75,5%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	202 158,51tyś	3,2%	103,6%	195 634,69tyś	3,1%	105,5%	105,2%	109,7%	103,3%	123,3%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	239 189,21tyś	3,8%	67,1%	183 847,21tyś	2,9%	64,8%	125,6%	75,2%	130,1%	79,1%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 356,14tyś	0,0%	100,0%	6 572,20tyś	0,1%	100,0%	20,6%	50,6%	20,6%	86,6%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	231 921,63tyś	3,6%	66,4%	174 194,81tyś	2,8%	63,5%	127,4%	75,5%	133,1%	77,9%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych - bez dotacji ze środków UE	482,00tyś	0,0%	100,0%	0,00tyś	0,0%					
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	231 203,46tyś	3,6%	66,3%	174 055,54tyś	2,8%	63,6%	127,3%	75,4%	132,8%	77,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00tyś	0,0%		0,00tyś	0,0%			0,0%		0,0%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	398,75tyś	0,0%	98,8%	200,00tyś	0,0%	100,0%	201,9%	200,0%	199,4%	200,0%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	104,55tyś	0,0%	100,0%	0,00tyś	0,0%					
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	294,19tyś	0,0%	98,3%	200,00tyś	0,0%	100,0%	149,6%	200,0%	147,1%	200,0%
Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00tyś	0,0%		0,00tyś	0,0%					
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5 512,69tyś	0,1%	99,9%	2 880,20tyś	0,0%	96,0%	183,9%	270,9%	191,4%	260,1%
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	32 472,01tyś	0,5%	78,5%	21 497,92tyś	0,3%	105,6%	203,1%	36,6%	151,0%	20,1%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00tyś			0,00tyś	0,0%			0,0%		0,0%

Dochody OGÓŁEM	6 362 275,19tyś	100,0%	95,5%	6 279 706,10tyś	100,0%	99,5%	105,6%	105,6%	101,3%	107,9%
Dochody własne	4 155 089,49tyś	65,3%	96,4%	3 617 422,08tyś	57,6%	102,4%	122,0%	107,5%	114,9%	109,8%
Dotacje	1 116 546,06tyś	17,5%	89,3%	1 443 500,55tyś	23,0%	92,4%	80,0%	92,8%	77,3%	95,2%
Subwencja	1 088 295,76tyś	17,1%	100,0%	1 218 922,74tyś	19,4%	100,0%	89,3%	121,1%	89,3%	121,1%

Tabela 2.2. Wydatki miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022

	4 kwartał		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie				
Wydatki ogółem	6 967 941,34tyś	6 133 599,65tyś	100,0%	100,0%	113,6%	101,9%
Wydatki bieżące	5 685 929,31tyś	5 255 376,40tyś	81,6%	85,7%	108,2%	103,0%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4 000 553,58tyś	3 624 644,43tyś	57,4%	59,1%	110,4%	104,6%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	2 047 752,14tyś	1 904 162,57tyś	29,4%	31,0%	107,5%	104,5%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	1 952 801,43tyś	1 720 481,87tyś	28,0%	28,1%	113,5%	104,7%
2) dotacje na zadania bieżące;	584 100,72tyś	500 455,00tyś	8,4%	8,2%	116,7%	109,5%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	857 938,99tyś	1 032 313,21tyś	12,3%	16,8%	83,1%	96,9%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	51 340,18tyś	61 420,08tyś	0,7%	1,0%	83,6%	109,6%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00tyś	0,00tyś				
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	191 995,83tyś	36 543,68tyś	2,8%	0,6%	525,4%	64,2%
Wydatki majątkowe	1 282 012,04tyś	878 223,25tyś	18,4%	14,3%	146,0%	95,7%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 173 179,36tyś	745 031,62tyś	16,8%	12,1%	157,5%	94,0%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	494 886,17tyś	266 161,75tyś	7,1%	4,3%	185,9%	68,9%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	101 038,06tyś	130 575,31tyś	1,5%	2,1%	77,4%	115,1%

Wykres 6. Wydatki miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022

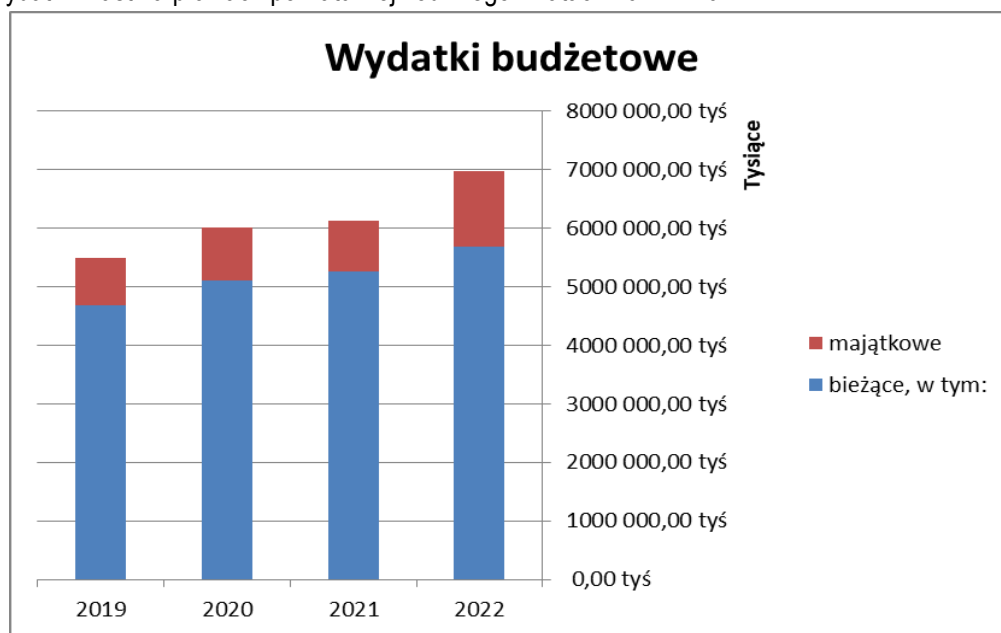


Tabela 2.3. Wynik budżetu, przychody i rozchody miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022.

	2022		2021		Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał		4 kwartał		2022	2021
	Wykonanie	%	Wykonanie	%		
Wynik	-605 666,16tyś	78,2%	146 106,45tyś	-57,6%	-414,5%	-72,7%
wynik bieżący	200 182,28tyś	136,2%	623 489,15tyś	161,3%	32,1%	334,9%
wynik majątkowy	-805 848,43tyś	87,5%	-477 382,70tyś	74,6%	168,8%	123,3%

	2022		2021		Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał		4 kwartał		2022	2021
	Wykonanie	%	Wykonanie	%		
Przychody ogółem, w tym:	1 333 963,31tyś	107,3%	996 302,11tyś	134,8%	133,9%	118,5%
zaciągnięcie długu zwrotnego	522 794,00tyś	80,8%	543 211,28tyś	97,5%	96,2%	107,4%
wolne środki i nadwyżka	811 169,31tyś	136,1%	453 090,83tyś	249,1%	179,0%	135,3%
Rozchody ogółem, w tym:	463 944,50tyś	99,0%	478 831,59tyś	98,6%	96,9%	207,6%
splata długu zwrotnego	318 442,75tyś	100,0%	435 407,08tyś	100,0%	73,1%	188,8%
w tym wyłączenia	18 853,24tyś	100,2%	62 391,68tyś	99,4%	30,2%	633,7%

Wykres 7. Wynik budżetu, przychody i rozchody miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022.

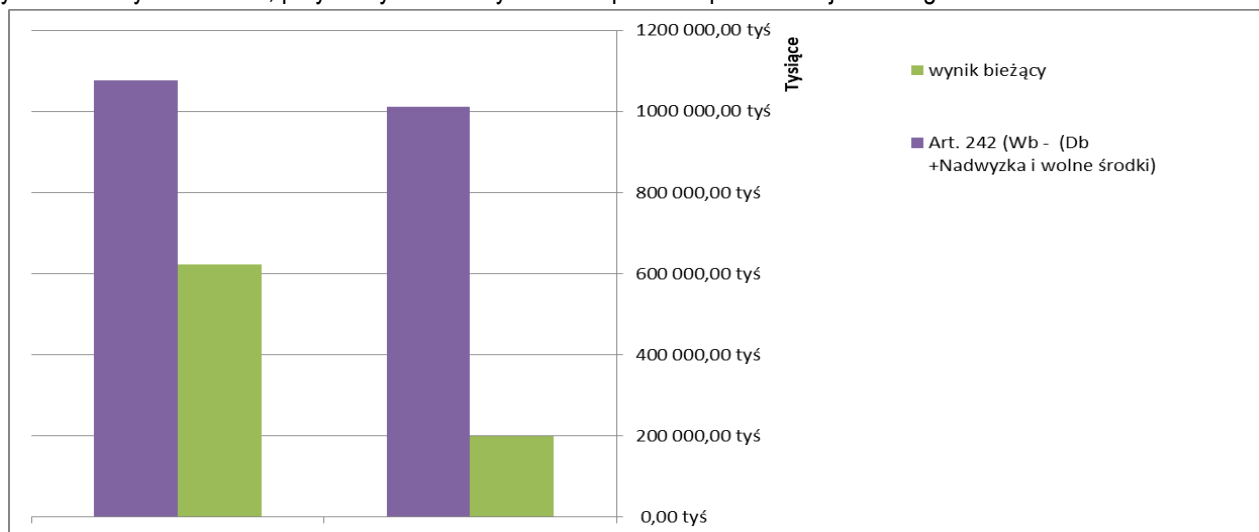


Tabela 2.4. Kwota długu miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022

	2022		2021		Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał		4 kwartał		2022	2021
	Wykonanie	%	Wykonanie	%		
Kwota długu	4 220 119,75tyś		4 063 319,42tyś		103,9%	101,4%
w tym zobowiązania wymagalne	194,24tyś		101,43tyś		191,5%	
Kwota długu podlegająca wyłączeniom	360 231,09tyś		275 384,41tyś		130,8%	88,0%
w tym tylko UE	62 634,63tyś		15 507,53tyś		403,9%	74,5%

Tabela 2.5. Zobowiązania według tytułów dłużnych miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał	4 kwartał	% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	4 220 119,75tyś	4 063 319,42tyś	103,9%	101,4%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00tyś	0,00tyś				
E1.1. krótkoterminowe	0,00tyś	0,00tyś				
E1.2. długoterminowe	0,00tyś	0,00tyś				
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	4 219 925,51tyś	4 063 217,99tyś	103,9%	101,4%	100,0%	100,0%
E2.1. krótkoterminowe	0,00tyś	0,00tyś				
E2.2. długoterminowe	4 219 925,51tyś	4 063 217,99tyś	103,9%	101,4%	100,0%	100,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00tyś	0,00tyś				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	194,24tyś	101,43tyś	191,5%		0,0%	0,0%
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	0,00tyś	0,00tyś				
E4.2. Pozostałe	194,24tyś	101,43tyś	191,5%		0,0%	0,0%
w tym wobec ZUS	0,00tyś	0,00tyś				

Tabela 2.6. Rozliczenie środków UE miast na prawach powiatu woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022

Rozliczenie środków UE						
Dochody ogółem	275 704,44tyś	68,5%	226 521,48tyś	66,9%	121,7%	81,4%
bieżące	44 026,29tyś	81,8%	52 465,95tyś	81,3%	83,9%	96,3%
majątkowe	231 678,15tyś	66,5%	174 055,54tyś	63,6%	133,1%	77,8%
Wydatki ogółem	546 226,35tyś	83,0%	327 581,83tyś	70,8%	166,7%	74,1%
bieżące	51 340,18tyś	70,5%	61 420,08tyś	67,4%	83,6%	109,6%
majątkowe	494 886,17tyś	84,5%	266 161,75tyś	71,6%	185,9%	68,9%

Tabela 2.7. Wykonanie dochodów budżetu M. Łodzi w latach 2021 – 2022.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk		
Dochody OGÓŁEM	5 412 555 853,49	100,0%	95,1%	5 353 983 177,46	100,0%	99,2%	101,1%	108,7%
Dochody bieżące razem	4 977 772 822,11	92,0%	96,9%	4 977 830 286,10	93,0%	100,9%	100,0%	111,4%
Dochody własne bieżące	3 414 401 029,73	63,1%	95,8%	2 974 924 904,59	55,6%	102,0%	114,8%	112,0%
PIT	1 298 288 571,75	24,0%	100,0%	1 304 636 385,00	24,4%	108,2%	99,5%	112,9%
CIT	135 071 048,22	2,5%	100,0%	126 758 529,67	2,4%	133,5%	106,6%	128,3%
Podatki i opłaty	1 228 524 121,49	22,7%	92,0%	1 136 578 158,22	21,2%	94,9%	108,1%	114,8%
Pozostałe własne	752 517 288,27	13,9%	94,7%	406 951 831,70	7,6%	97,5%	184,9%	98,5%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	721 034 966,38	13,3%	98,3%	1 043 867 003,51	19,5%	98,6%	69,1%	98,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	569 209 084,74	10,5%	99,5%	881 342 523,33	16,5%	99,7%	64,6%	98,4%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	140 036 391,40	2,6%	93,8%	151 568 125,77	2,8%	93,6%	92,4%	96,5%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	939 437,34	0,0%	52,3%	1 488 666,84	0,0%	61,8%	63,1%	101,9%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	10 487 052,90	0,2%	104,9%	9 467 687,57	0,2%	97,6%	110,8%	113,0%
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	363 000,00	0,0%	100,0%	0,00	0,0%			
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	842 336 826,00	15,6%	100,0%	959 038 378,00	17,9%	100,0%	87,8%	128,0%
Dochody majątkowe razem	434 783 031,38	8,0%	78,4%	376 152 891,36	7,0%	81,3%	115,6%	82,5%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	184 841 486,59	3,4%	104,0%	183 357 954,92	3,4%	105,6%	100,8%	126,5%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	233 809 092,89	4,3%	66,4%	181 925 268,38	3,4%	65,2%	128,5%	83,7%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 295 871,02	0,0%	100,0%	6 572 200,00	0,1%	100,0%	19,7%	88,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	227 144 188,27	4,2%	65,8%	172 372 868,38	3,2%	64,0%	131,8%	82,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	149 233,60	0,0%	100,0%	100 000,00	0,0%	100,0%	149,2%	100,0%
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5 219 800,00	0,1%	100,0%	2 880 200,00	0,1%	96,0%	181,2%	
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	13 552 401,90	0,3%	61,8%	10 869 668,06	0,2%	106,4%	124,7%	11,6%
par. 629 - środki z innych źródeł	9 849 018,44	0,2%	54,0%	0,00	0,0%	0,0%		0,0%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00			0,00	0,0%			

Tabela 2.7. cd.

	2022		2021		Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał		4 kwartał		2022	2021
	Wykonanie	%	Wykonanie	%		
Dochody ogółem	5 412 555 853,49	95,1%	5 353 983 177,46	99,2%	101,1%	108,7%
bieżące	4 977 772 822,11	96,9%	4 977 830 286,10	100,9%	100,0%	111,4%
majątkowe	434 783 031,38	78,4%	376 152 891,36	81,3%	115,6%	82,5%
w tym ze sprzedaży majątku	166 654 785,45	106,9%	152 883 436,50	107,1%	109,0%	119,9%
Wydatki ogółem	5 956 639 144,42	93,7%	5 227 937 133,86	93,1%	113,9%	101,5%
bieżące, w tym:	4 811 892 638,42	96,2%	4 442 124 110,93	96,6%	108,3%	102,6%
poręczenia, w tym:	0,00		0,00			
podlegające wyłączeniu						
odsetki i dyskonto	177 924 019,99	98,7%	33 166 973,64	83,1%	536,4%	63,3%
majątkowe	1 144 746 506,00	84,5%	785 813 022,93	77,2%	145,7%	95,8%
Wynik	-544 083 290,93	81,9%	126 046 043,60	-57,7%	-431,7%	-56,0%
wynik bieżący	165 880 183,69	121,5%	535 706 175,17	159,0%	31,0%	384,7%
wynik majątkowy	-709 963 474,62	88,6%	-409 660 131,57	73,7%	173,3%	112,4%
Przychody ogółem, w tym:	1 052 651 528,62	111,1%	853 847 534,12	137,6%	123,3%	111,4%
zaciągnięcie długu zwrotnego	472 794 000,00	82,5%	518 134 646,00	99,8%	91,2%	108,9%
wolne środki i nadwyżka	579 857 528,62	154,9%	335 712 888,12	330,4%	172,7%	115,7%
Rozchody ogółem, w tym:	282 562 660,09	100,0%	402 128 391,53	100,0%	70,3%	195,3%
splata długu zwrotnego	282 562 660,09	100,0%	402 128 391,53	100,0%	70,3%	195,3%
w tym wyłączenia	18 853 239,51	100,2%	62 391 684,16	99,4%	30,2%	633,7%
Kwota długu	3 936 582 410,33		3 793 885 880,27		103,8%	101,8%
w tym zobowiązania wymagalne	194 241,17		101 431,02		191,5%	
Kwota długu podlegająca wyłączeniom	340 924 929,54		253 004 445,37		134,8%	88,0%
w tym tylko UE	62 634 633,14		15 507 525,51		403,9%	74,5%

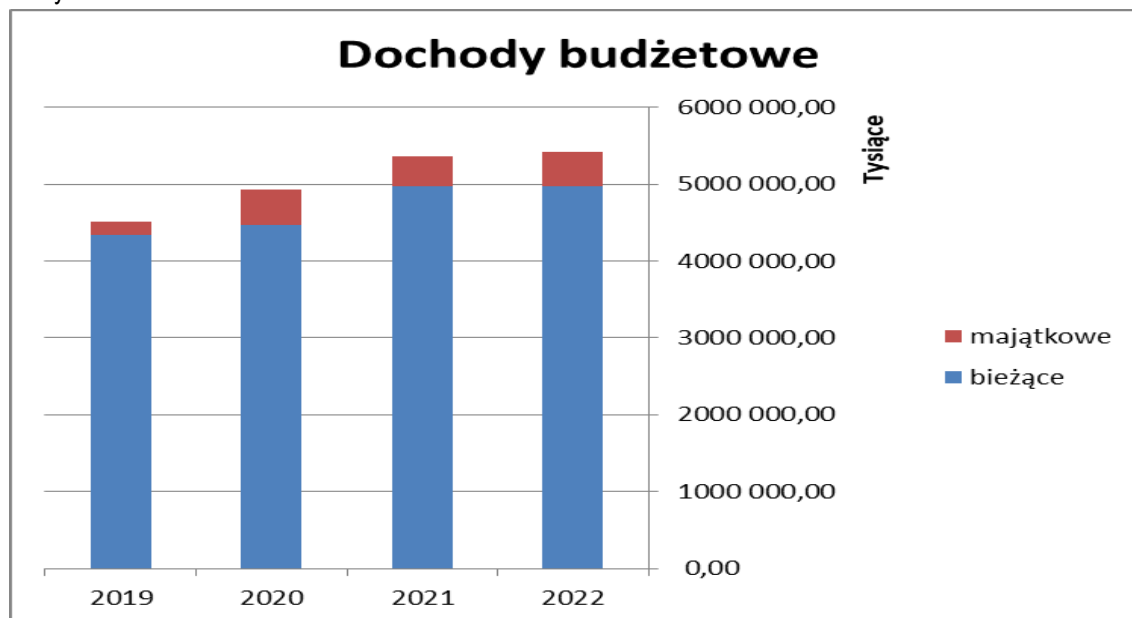
Tabela 2.7.1. Wykonanie wydatków budżetu M. Łodzi w latach 2021 – 2022.

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021			2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Wydatki ogółem	5 956 639 144,42	5 227 937 133,86	93,7%	93,1%	100,0%	100,0%	113,9%	101,5%
Wydatki bieżące	4 811 892 638,42	4 442 124 110,93	96,2%	96,6%	80,8%	85,0%	108,3%	102,6%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	3 409 392 181,80	3 091 464 110,95	96,5%	96,4%	57,2%	59,1%	110,3%	104,0%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	1 671 530 657,45	1 553 921 766,76	97,8%	98,5%	28,1%	29,7%	107,6%	104,3%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	1 737 861 524,35	1 537 542 344,19	95,2%	94,4%	29,2%	29,4%	113,0%	103,7%
2) dotacje na zadania bieżące;	479 256 869,87	411 457 960,43	99,3%	99,4%	8,0%	7,9%	116,5%	109,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	701 982 854,83	853 810 327,94	94,1%	99,4%	11,8%	16,3%	82,2%	97,1%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	42 133 622,03	51 485 394,18	69,5%	65,8%	0,7%	1,0%	81,8%	105,2%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00	0,00						
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	179 127 109,89	33 906 317,43	99,4%	84,9%	3,0%	0,6%	528,3%	64,1%
Wydatki majątkowe	1 144 746 506,00	785 813 022,93	84,5%	77,2%	19,2%	15,0%	145,7%	95,8%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 050 202 448,27	661 966 113,46	83,9%	74,1%	17,6%	12,7%	158,6%	93,7%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	493 722 830,47	262 380 045,70	84,7%	71,3%	8,3%	5,0%	188,2%	71,3%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	94 544 057,73	123 846 909,47	90,9%	98,7%	1,6%	2,4%	76,3%	109,4%

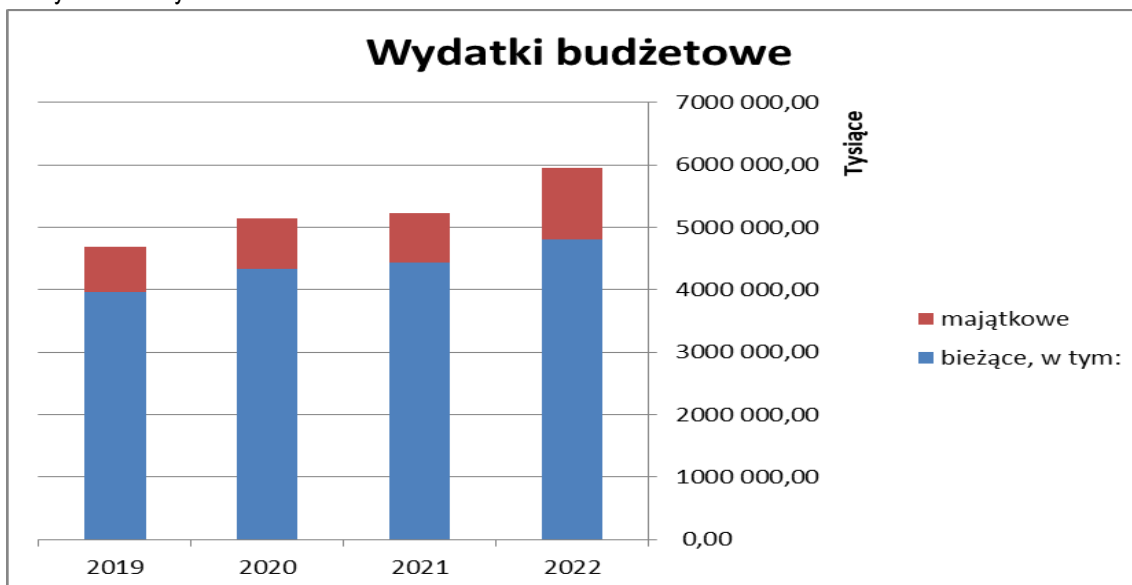
Tabela 2.7.2. Zobowiązania według tytułów dłużnych M. Łodzi w latach 2021 – 2022.

A Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał		% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	3 936 582 410,33	3 793 885 880,27	103,8%	101,8%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00				
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	0,00	0,00				
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	3 936 388 169,16	3 793 784 449,25	103,8%	101,8%	100,0%	100,0%
E2.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E2.2. długoterminowe	3 936 388 169,16	3 793 784 449,25	103,8%	101,8%	100,0%	100,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	194 241,17	101 431,02	191,5%		0,0%	0,0%
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	0,00				
E4.2. Pozostałe	194 241,17	101 431,02	191,5%		0,0%	0,0%
w tym wobec ZUS	0,00	0,00				
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	2 932 517 375,35	2 737 502 127,68	107,1%	100,9%	74,5%	72,2%
Zadłużenie zagraniczne razem	1 004 065 034,98	1 056 383 752,59	95,0%	104,1%	25,5%	27,8%

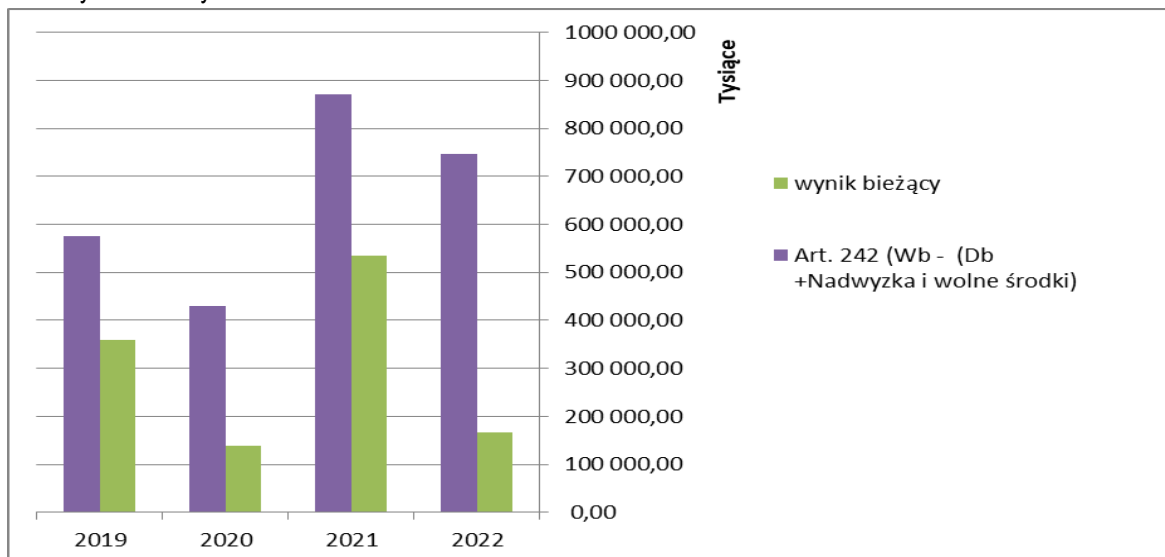
Wykres 8. Wykonanie dochodów budżetu M. Łodzi w latach 2021 – 2022.



Wykres 9. Wykonanie wydatków budżetu M. Łodzi w latach 2021 – 2022.



Wykres 10. Wykonanie wyniku budżetu M. Łodzi w latach 2021 – 2022.



Wykres 11. Kwota długu M. Łodzi w latach 2021 – 2022.

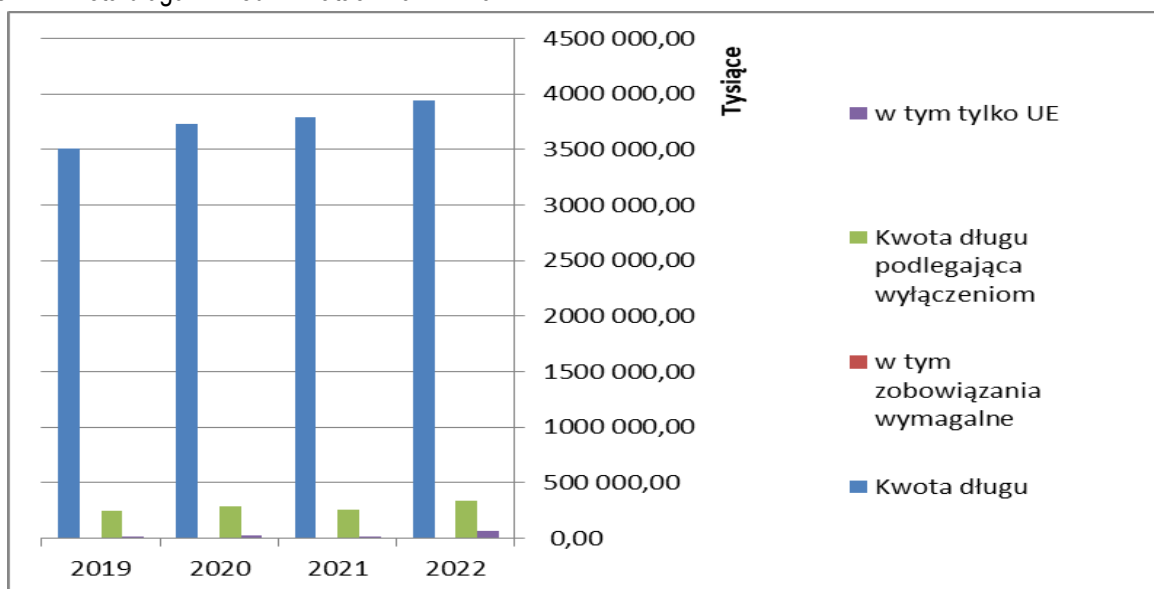


Tabela 2.8. Wykonanie dochodów budżetu M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk		
Dochody OGÓŁEM	583 651 371,02	100,0%	99,1%	565 019 121,71	100,0%	99,8%	103,3%	107,5%
Dochody bieżące razem	562 216 374,17	96,3%	99,2%	553 823 111,14	98,0%	100,1%	101,5%	110,3%
Dochody własne bieżące	310 248 308,08	53,2%	99,7%	260 618 218,78	46,1%	101,7%	119,0%	115,2%
PIT	119 852 186,64	20,5%	100,0%	118 946 199,00	21,1%	102,1%	100,8%	113,4%
CIT	6 148 427,10	1,1%	100,0%	5 259 880,34	0,9%	112,2%	116,9%	101,0%
Podatki i opłaty	108 218 013,55	18,5%	99,0%	98 826 285,57	17,5%	99,5%	109,5%	117,4%
Pozostałe własne	76 029 680,79	13,0%	100,0%	37 585 853,87	6,7%	104,9%	202,3%	117,6%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	98 722 830,09	16,9%	96,6%	131 501 352,36	23,3%	97,1%	75,1%	97,6%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	80 220 745,84	13,7%	99,2%	114 660 345,78	20,3%	99,9%	70,0%	97,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	18 078 804,48	3,1%	86,5%	16 165 288,40	2,9%	81,6%	111,8%	100,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	188 714,91	0,0%	99,8%	360 326,04	0,1%	80,3%	52,4%	153,7%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	164 564,86	0,0%	101,5%	223 392,14	0,0%	100,3%	73,7%	133,1%
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	70 000,00	0,0%	100,0%	92 000,00	0,0%	100,0%	76,1%	1803,9%
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	153 245 236,00	26,3%	100,0%	161 703 540,00	28,6%	100,0%	94,8%	114,7%
Dochody majątkowe razem	21 434 996,85	3,7%	97,8%	11 196 010,57	2,0%	88,0%	191,5%	47,4%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	5 476 571,28	0,9%	99,5%	5 801 104,68	1,0%	112,0%	94,4%	74,6%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 486 575,11	0,6%	99,9%	438 927,07	0,1%	17,2%	794,3%	3,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60 270,00	0,0%	100,0%	0,00	0,0%			0,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	3 028 863,33	0,5%	100,0%	438 927,07	0,1%	17,2%	690,1%	4,3%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	104 553,78	0,0%	100,0%	0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	292 888,00	0,1%	98,6%	0,00	0,0%			0,0%
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	12 471 850,46	2,1%	96,6%	4 955 978,82	0,9%	99,3%	251,7%	112,8%
par. 629 - środki z innych źródeł	0,00			1 711 042,28	0,3%	100,0%	0,0%	
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00			0,00	0,0%			

Tabela 2.8. cd.

	2022		2021		Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał		4 kwartał		2022	2021
	Wykonanie	%	Wykonanie	%		
Dochody ogółem	583 651 371,02	99,1%	565 019 121,71	99,8%	103,3%	107,5%
bieżące	562 216 374,17	99,2%	553 823 111,14	100,1%	101,5%	110,3%
majątkowe	21 434 996,85	97,8%	11 196 010,57	88,0%	191,5%	47,4%
w tym ze sprzedaży majątku	4 418 044,25	95,3%	5 279 876,03	112,4%	83,7%	80,4%
Wydatki ogółem	585 348 302,56	95,9%	530 367 274,69	95,3%	110,4%	98,9%
bieżące, w tym:	527 576 067,70	96,6%	496 291 914,00	96,9%	106,3%	106,4%
poręczenia, w tym:	0,00		0,00			
podlegające wyłączeniu						
odsetki i dyskonto	5 258 572,77	98,9%	1 027 274,05	67,4%	511,9%	60,8%
majątkowe	57 772 234,86	89,6%	34 075 360,69	76,8%	169,5%	48,9%
Wynik	-1 696 931,54	7,8%	34 651 847,02	352,0%	-4,9%	-334,4%
wynik bieżący	34 640 306,47	167,0%	57 531 197,14	138,6%	60,2%	161,1%
wynik majątkowy	-36 337 238,01	85,4%	-22 879 350,12	72,3%	158,8%	49,7%
Przychody ogółem, w tym:	49 413 004,53	140,7%	28 355 319,61	761,3%	174,3%	54,4%
zaciągnięcie długu zwrotnego	0,00		0,00			0,0%
wolne środki i nadwyżka	49 413 004,53	140,7%	28 355 319,61	761,3%	174,3%	75,4%
Rozchody ogółem, w tym:	13 291 468,75	100,0%	13 594 162,10	100,2%	97,8%	101,5%
splata długu zwrotnego	13 289 721,71	100,0%	13 569 649,96	100,0%	97,9%	101,3%
w tym wyłączenia	0,00		0,00			
Kwota długu	105 257 122,00		118 562 956,51		88,8%	88,6%
w tym zobowiązania wymagalne	0,00		0,00			
Kwota długu podlegająca wyłączeniom	19 306 159,88		22 379 968,09		86,3%	87,9%
w tym tylko UE	0,00		0,00			

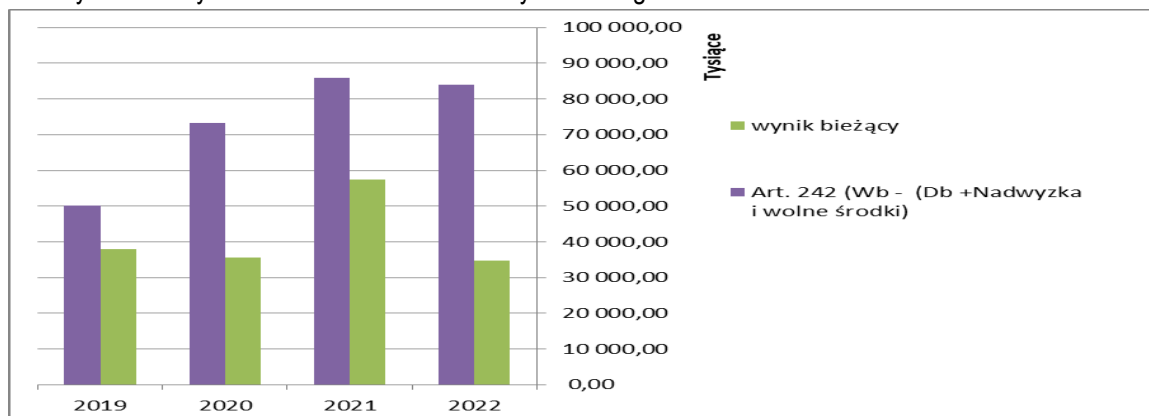
Tabela 2.8.1. Wykonanie wydatków budżetu M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie						
Wydatki ogółem	585 348 302,56	530 367 274,69	95,9%	95,3%	100,0%	100,0%	110,4%	98,9%
Wydatki bieżące	527 576 067,70	496 291 914,00	96,6%	96,9%	90,1%	93,6%	106,3%	106,4%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	341 820 229,56	315 694 355,01	96,7%	96,7%	58,4%	59,5%	108,3%	109,4%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	220 107 695,20	206 900 458,95	99,1%	99,1%	37,6%	39,0%	106,4%	104,3%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	121 712 534,36	108 793 896,06	92,5%	92,5%	20,8%	20,5%	111,9%	120,7%
2) dotacje na zadania bieżące;	72 151 309,23	62 159 686,57	96,6%	98,5%	12,3%	11,7%	116,1%	110,3%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	100 476 621,80	110 399 221,76	98,8%	99,4%	17,2%	20,8%	91,0%	95,4%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	7 869 334,34	7 011 376,61	72,8%	70,9%	1,3%	1,3%	112,2%	170,4%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00	0,00						
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	5 258 572,77	1 027 274,05	98,9%	67,4%	0,9%	0,2%	511,9%	60,8%
Wydatki majątkowe	57 772 234,86	34 075 360,69	89,6%	76,8%	9,9%	6,4%	169,5%	48,9%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	49 977 613,86	31 459 040,69	88,2%	75,3%	8,5%	5,9%	158,9%	54,2%
<i>w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;</i>	1 163 338,92	2 488 892,28	43,2%	96,9%	0,2%	0,5%	46,7%	21,0%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00						

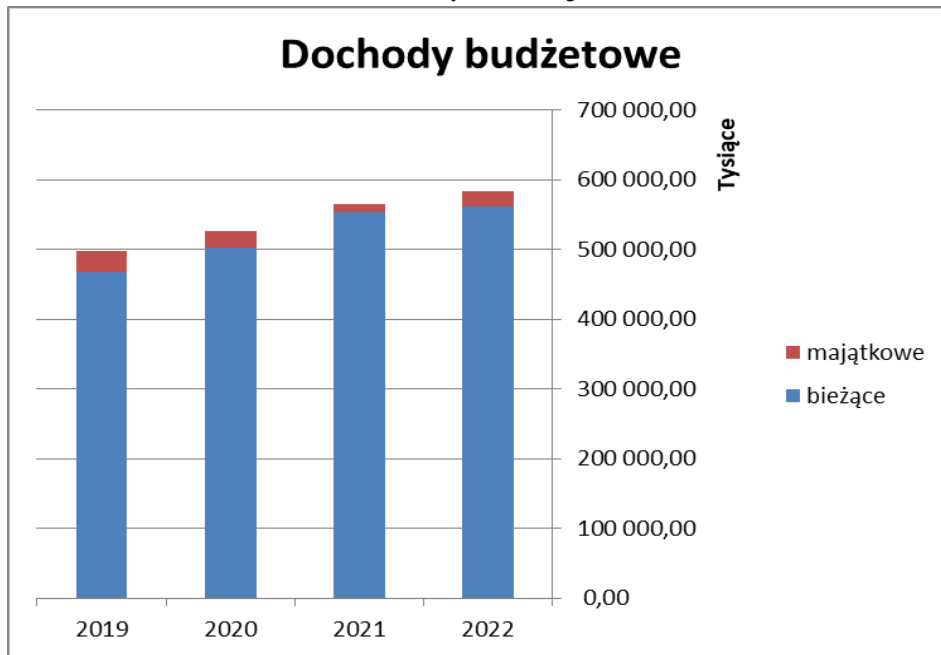
Tabela 2.8.2 Zobowiązania według tytułów dłużnych M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał		% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	105 257 122,00	118 562 956,51	88,8%	88,6%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00				
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	0,00	0,00				
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	105 257 122,00	118 562 956,51	88,8%	88,6%	100,0%	100,0%
E2.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E2.2. długoterminowe	105 257 122,00	118 562 956,51	88,8%	88,6%	100,0%	100,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	0,00	0,00				
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	0,00				
E4.2. Pozostałe	0,00	0,00				
w tym wobec ZUS	0,00	0,00				
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	105 257 122,00	118 562 956,51	88,8%	88,6%	100,0%	100,0%
Zadłużenie zagraniczne razem	0,00	0,00				

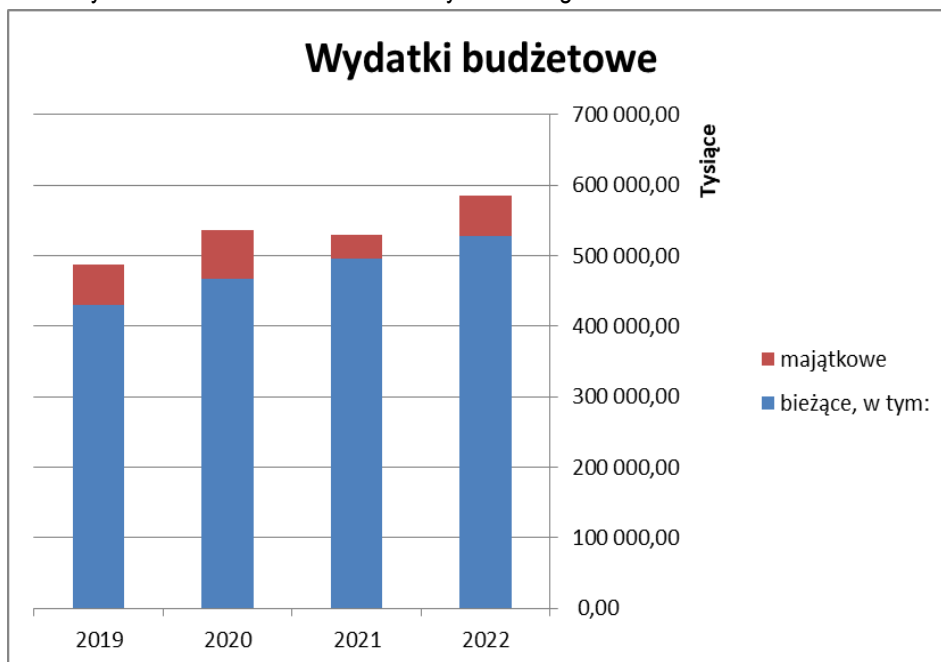
Wykres 12. Wykonanie wyniku budżetu M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.



Wykres 13. Wykonanie dochodów budżetu M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.



Wykres 13. Wykonanie wydatków budżetu M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.



Wykres 11. Kwota długu M. Piotrkowa Trybunalskiego w latach 2021 – 2022.

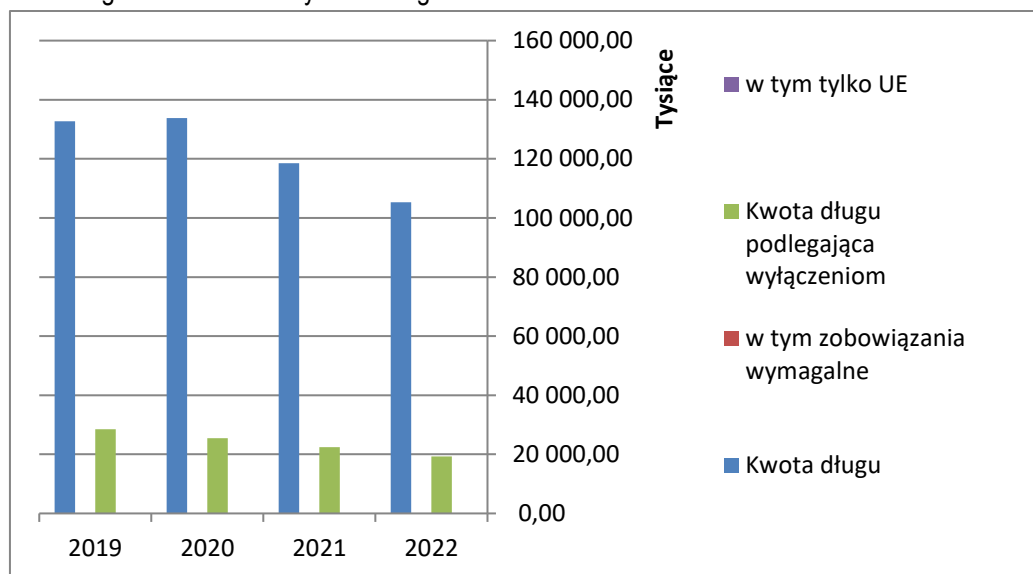


Tabela 2.9. Wykonanie budżetu M. Skierniewice w latach 2021 – 2022

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania	
	2022			2021			(rok poprzedni=100)	
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk	2022	2021
Dochody OGÓŁEM	366 067 963,40	100,0%	96,0%	360 703 798,77	100,0%	102,9%	101,5%	98,4%
Dochody bieżące razem	346 122 389,03	94,6%	99,5%	347 212 155,93	96,3%	103,2%	99,7%	110,2%
Dochody własne bieżące	195 809 634,42	53,5%	99,5%	164 746 351,01	45,7%	107,2%	118,9%	113,0%
PIT	91 689 097,54	25,0%	100,0%	89 905 653,00	24,9%	108,2%	102,0%	112,6%
CIT	6 857 648,75	1,9%	99,6%	6 518 574,30	1,8%	123,0%	105,2%	118,6%
Podatki i opłaty	61 939 433,80	16,9%	103,3%	56 039 018,96	15,5%	107,6%	110,5%	110,7%
Pozostałe własne	35 323 454,33	9,6%	92,3%	12 283 104,75	3,4%	93,4%	287,6%	125,2%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	57 599 057,61	15,7%	98,6%	84 284 979,92	23,4%	99,6%	68,3%	98,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	48 894 468,39	13,4%	99,1%	75 799 436,15	21,0%	99,8%	64,5%	98,1%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	6 791 638,05	1,9%	99,7%	6 922 245,45	1,9%	98,0%	98,1%	95,6%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	232 655,38	0,1%	47,8%	119 888,22	0,0%	90,2%	194,1%	159,0%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	1 468 949,08	0,4%	97,3%	1 443 410,10	0,4%	95,0%	101,8%	98,4%
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	211 346,71	0,1%	87,3%	0,00	0,0%			
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	92 713 697,00	25,3%	100,0%	98 180 825,00	27,2%	100,0%	94,4%	117,8%
Dochody majątkowe razem	19 945 574,37	5,4%	59,9%	13 491 642,84	3,7%	95,8%	147,8%	26,2%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	11 840 455,89	3,2%	99,8%	6 475 632,38	1,8%	97,4%	182,8%	108,1%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 893 539,78	0,5%	197,7%	1 483 016,91	0,4%	58,2%	127,7%	38,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	1 748 581,79	0,5%	216,5%	1 383 016,91	0,4%	56,5%	126,4%	37,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,0%		0,00	0,0%			0,0%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	144 957,99	0,0%	96,6%	100 000,00	0,0%	100,0%	145,0%	
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	6 447 752,67	1,8%	99,4%	5 672 269,71	1,6%	110,2%	113,7%	61,6%
par. 629 - środki z innych źródeł	0,00			0,00	0,0%			0,0%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00			0,00	0,0%			0,0%

Tabela 2.9. c.d.

	2022		2021		Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał		4 kwartał		2022	2021
	Wykonanie	%	Wykonanie	%		
Dochody ogółem	366 067 963,40	96,0%	360 703 798,77	102,9%	101,5%	98,4%
bieżące	346 122 389,03	99,5%	347 212 155,93	103,2%	99,7%	110,2%
majątkowe	19 945 574,37	59,9%	13 491 642,84	95,8%	147,8%	26,2%
w tym ze sprzedaży majątku	11 661 336,84	100,0%	6 194 572,42	97,2%	188,3%	115,7%
Wydatki ogółem	425 953 897,43	90,8%	375 295 239,06	94,9%	113,5%	113,0%
bieżące, w tym:	346 460 602,12	96,7%	316 960 376,75	96,5%	109,3%	104,3%
poręczenia, w tym:	0,00		0,00			
podlegające wyłączeniu						
odsetki i dyskonto	7 400 313,95	96,7%	1 526 086,48	76,3%	484,9%	65,2%
majątkowe	79 493 295,31	71,6%	58 334 862,31	87,2%	136,3%	207,9%
Wynik	-59 885 934,03	68,1%	-14 591 440,29	32,6%	410,4%	-42,2%
wynik bieżący	-338 213,09	3,3%	30 251 779,18	377,7%	-1,1%	270,3%
wynik majątkowy	-59 547 720,94	76,7%	-44 843 219,47	85,0%	132,8%	-192,1%
Przychody ogółem, w tym:	231 898 777,12	89,0%	114 099 257,25	99,7%	203,2%	507,8%
zaciągnięcie długu zwrotnego	50 000 000,00	67,3%	25 076 633,00	66,2%	199,4%	162,8%
wolne środki i nadwyżka	181 898 777,12	97,7%	89 022 624,25	116,3%	204,3%	1258,9%
Rozchody ogółem, w tym:	168 090 366,44	97,4%	63 109 039,84	90,5%	266,3%	554,3%
spłata długu zwrotnego	22 590 366,44	100,0%	19 709 039,84	100,0%	114,6%	173,1%
w tym wyłączenia	0,00		0,00			
Kwota długu	178 280 217,56		150 870 584,00		118,2%	103,7%
w tym zobowiązania wymagalne	0,00		0,00			
Kwota długu podlegająca wyłączeniom	0,00		0,00			
w tym tylko UE	0,00		0,00			

Tabela 2.9.1. Wykonanie wydatków budżetu M. Skierniewice w latach 2021 – 2022.

	4 kwartał		% wyk			% struktury wykonania			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)		
	2022	2021	2022	2021	2020	2022	2021	2020	2022	2021	2020
	wykonanie	wykonanie									
Wydatki ogółem	425 953 897,43	375 295 239,06	90,8%	94,9%	85,8%	100,0%	100,0%	100,0%	113,5%	113,0%	105,4%
Wydatki bieżące	346 460 602,12	316 960 376,75	96,7%	96,5%	97,3%	81,3%	84,5%	91,5%	109,3%	104,3%	109,8%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	249 341 165,06	217 485 968,46	97,3%	95,4%	96,9%	58,5%	58,0%	61,4%	114,6%	106,7%	106,7%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	156 113 789,24	143 340 343,05	98,9%	98,1%	99,3%	36,7%	38,2%	40,5%	108,9%	106,7%	106,9%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	93 227 375,82	74 145 625,41	94,8%	90,7%	92,5%	21,9%	19,8%	20,9%	125,7%	106,8%	106,2%
2) dotacje na zadania bieżące;	32 692 543,72	26 837 351,95	99,5%	98,8%	98,4%	7,7%	7,2%	7,5%	121,8%	108,2%	105,0%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	55 479 515,76	68 103 663,24	92,3%	99,7%	99,4%	13,0%	18,1%	21,1%	81,5%	97,2%	124,7%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	1 337 226,13	2 923 306,62	95,8%	95,8%	78,0%	0,3%	0,8%	0,9%	45,7%	98,9%	108,7%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00	0,00									
6) obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego.	7 610 151,45	1 610 086,48	99,5%	80,5%	93,6%	1,8%	0,4%	0,7%	472,7%	68,8%	72,1%
Wydatki majątkowe	79 493 295,31	58 334 862,31	71,6%	87,2%	37,7%	18,7%	15,5%	8,5%	136,3%	207,9%	73,3%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	72 999 295,31	51 606 462,31	69,9%	85,8%	37,5%	17,1%	13,8%	8,4%	141,5%	185,6%	94,2%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	0,00	1 292 811,21		100,0%	99,6%		0,3%	1,9%	0,0%	20,4%	11205,8%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	6 494 000,00	6 728 400,00	100,0%	100,0%	100,0%	1,5%	1,8%	0,1%	96,5%	2691,4%	2,9%

Tabela 2.9.2 Zobowiązania według tytułów dłużnych M. Skierniewice w latach 2021 – 2022.

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał	4 kwartał	dynamiki (rok poprzedni=100%)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	178 280 217,56	150 870 584,00	118,2%	103,7%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00				
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	0,00	0,00				
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	178 280 217,56	150 870 584,00	118,2%	103,7%	100,0%	100,0%
E2.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E2.2. długoterminowe	178 280 217,56	150 870 584,00	118,2%	103,7%	100,0%	100,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	0,00	0,00				
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	0,00				
E4.2. Pozostałe	0,00	0,00				
w tym wobec ZUS	0,00	0,00				
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	178 280 217,56	150 870 584,00	118,2%	103,7%	100,0%	100,0%
Zadłużenie zagraniczne razem	0,00	0,00				

1.4.3. Zestawienia dla gmin.

Wykres 12. Dochody gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

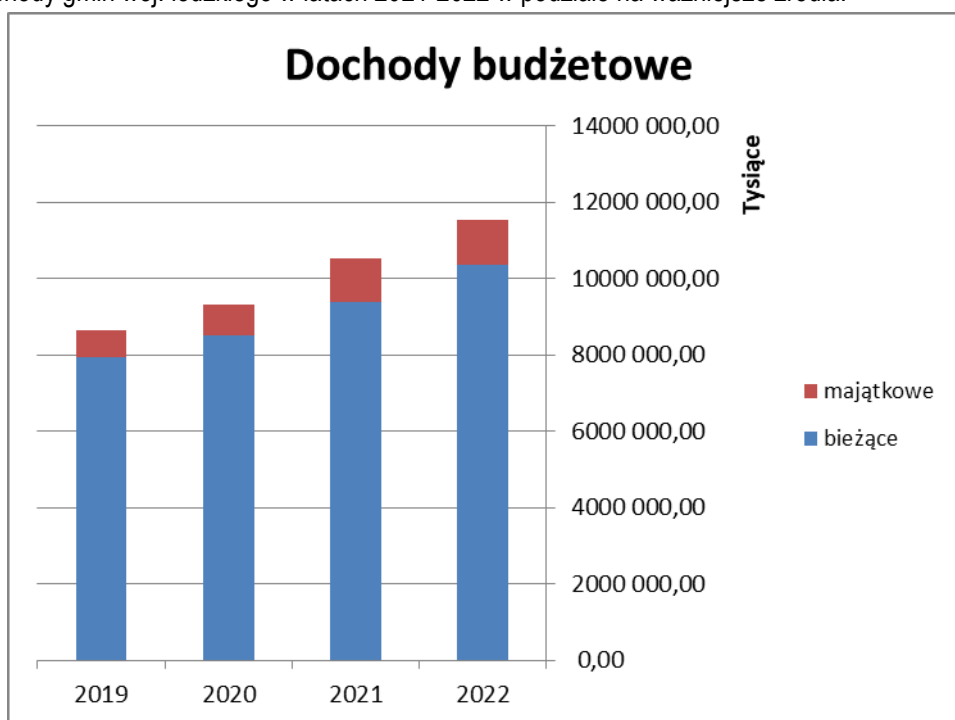


Tabela 3 Dochody gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk		
Dochody OGÓLEM	11 523 136 456,58	100,0%	96,6%	10 539 190 080,37	100,0%	102,9%	109,3%	113,0%
Dochody bieżące razem	10 369 187 667,05	90,0%	97,7%	9 392 625 790,64	89,1%	102,4%	110,4%	110,3%
Dochody własne bieżące	6 425 365 675,92	55,8%	96,8%	4 514 407 149,64	42,8%	104,6%	142,3%	116,0%
PIT	2 021 823 795,86	17,5%	101,3%	1 684 070 531,00	16,0%	107,9%	120,1%	112,7%
CIT	100 760 751,74	0,9%	99,9%	125 810 284,49	1,2%	120,0%	80,1%	165,0%
Podatki i opłaty	2 391 550 320,65	20,8%	100,3%	2 176 810 509,69	20,7%	101,2%	109,9%	112,1%
Pozostałe własne	1 911 230 807,67	16,6%	88,5%	527 715 824,46	5,0%	105,7%	362,2%	138,7%
par. 270 - środki z innych źródeł	5 869 971,71	0,1%	83,9%	3 811 075,71	0,0%	94,9%	154,0%	146,6%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	1 947 949 371,13	16,9%	98,8%	2 699 888 019,00	25,6%	99,2%	72,1%	97,4%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 599 560 547,17	13,9%	99,1%	2 428 006 186,30	23,0%	99,5%	65,9%	97,5%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	293 235 399,88	2,5%	96,4%	235 108 769,89	2,2%	95,5%	124,7%	93,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych ogółem - bez środków UE	208 861 313,02	1,8%	96,7%	199 564 409,82	1,9%	97,9%	104,7%	100,7%
Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	83 621 915,67	0,7%	95,6%	34 898 141,02	0,3%	83,7%	239,6%	65,4%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	10 558 288,15	0,1%	99,1%	1 895 520,95	0,0%	93,0%	557,0%	488,6%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	41 639 796,06	0,4%	101,5%	31 020 891,37	0,3%	99,3%	134,2%	125,4%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	30 535 941,05	0,3%	102,9%	26 354 462,15	0,3%	99,5%	115,9%	116,9%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11 079 855,01	0,1%	97,9%	4 636 429,22	0,0%	98,5%	239,0%	210,7%
Dotacja celowa otrzymana od innej JST będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	24 000,00	0,0%	100,0%	30 000,00	0,0%	100,0%	80,0%	
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	2 955 339,87	0,0%	97,8%	3 856 650,49	0,0%	99,2%	76,6%	103,0%
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	1 995 872 620,00	17,3%	100,0%	2 178 330 622,00	20,7%	101,9%	91,6%	117,8%
Dochody majątkowe razem	1 153 948 789,53	10,0%	87,3%	1 146 564 289,73	10,9%	107,8%	100,6%	141,3%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	123 889 557,26	1,1%	80,7%	134 064 340,21	1,3%	98,6%	92,4%	129,7%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	395 611 208,82	3,4%	86,0%	350 015 583,74	3,3%	81,1%	113,0%	88,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	227 499,99	0,0%	100,0%	1 425 966,92	0,0%	80,5%	16,0%	99,6%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	311 174 731,22	2,7%	83,4%	292 202 232,19	2,8%	79,4%	106,5%	85,4%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych - bez dotacji ze środków UE	17 448 125,68	0,2%	86,8%	16 344 640,02	0,2%	92,7%	106,8%	62,2%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	293 726 605,54	2,5%	83,2%	275 809 592,17	2,6%	78,7%	106,5%	87,3%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	517 789,00	0,0%	100,0%	793 859,00	0,0%	98,0%	65,2%	481,1%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	59 651 526,22	0,5%	99,2%	35 679 229,99	0,3%	87,5%	167,2%	106,3%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	30 312 051,36	0,3%	98,4%	17 130 855,65	0,2%	92,5%	176,9%	112,1%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	29 339 474,86	0,3%	99,9%	18 548 374,34	0,2%	83,4%	158,2%	101,5%
Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	24 039 662,39	0,2%	93,5%	19 914 295,64	0,2%	97,6%	120,7%	97,3%
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	391 670 058,31	3,4%	93,3%	662 532 365,78	6,3%	133,6%	59,1%	213,3%
par. 629 - środki z innych źródeł	77 425 975,09	0,7%	96,3%	44 351 303,02	0,4%	85,4%	174,6%	26,2%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00			311 979 601,00	3,0%	232,3%	0,0%	

Tabela 3.1. Wydatki gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

	4 kwartał		4 kwartał		4 kwartał	4 kwartał	% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022		2021		2020	2019	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	wykonanie	wykonanie						
Wydatki ogółem	12 785 414 110,69	11 563 145 327,55	10 697 569 441,10	9 793 753 215,98	9 222 825 694,30	8 759 021 056,73	90,4%	91,6%	100,0%	100,0%	118,1%	106,2%
Wydatki bieżące	10 163 915 862,08	9 307 164 056,40	8 660 665 996,90	8 177 902 923,28	7 738 795 207,93	7 093 934 952,77	91,6%	94,4%	80,5%	83,5%	113,8%	105,7%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	6 528 960 978,62	5 895 963 841,51	5 624 219 246,73	5 216 940 965,26	4 715 695 202,03	4 454 442 921,53	90,3%	92,8%	51,0%	53,3%	113,0%	110,6%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	3 484 069 240,66	3 345 674 211,51	3 175 964 453,64	3 058 813 897,20	2 823 865 295,16	2 697 378 192,25	96,0%	96,3%	28,9%	31,2%	109,4%	108,3%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	3 044 891 737,96	2 550 289 630,00	2 448 254 793,09	2 158 127 068,06	1 891 829 906,87	1 757 064 729,28	83,8%	88,1%	22,1%	22,0%	118,2%	114,1%
2) dotacje na zadania bieżące;	532 162 329,00	518 194 976,04	452 505 578,78	440 413 673,71	403 019 928,21	396 837 120,02	97,4%	97,3%	4,5%	4,5%	117,7%	109,3%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	2 888 794 828,35	2 716 967 846,93	2 485 022 064,33	2 456 698 090,85	2 525 381 967,13	2 144 309 045,90	94,1%	98,9%	23,5%	25,1%	110,6%	97,3%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	98 830 161,98	71 403 837,45	58 458 573,14	40 705 810,33	62 552 084,48	57 419 586,64	72,2%	69,6%	0,6%	0,4%	175,4%	65,1%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielenych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	3 741 788,62	0,00	4 493 467,58	0,00	0,00	69 600,00						
6) obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego.	111 425 775,51	104 633 554,47	35 967 066,34	23 144 383,13	32 146 026,08	40 856 678,68	93,9%	64,3%	0,9%	0,2%	452,1%	72,0%
Wydatki majątkowe	2 621 498 248,61	2 255 981 271,15	2 036 903 444,20	1 615 850 292,70	1 484 030 486,37	1 665 086 103,96	86,1%	79,3%	19,5%	16,5%	139,6%	108,9%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 544 096 942,16	2 178 790 276,92	1 986 473 320,12	1 566 542 600,86	1 470 701 554,28	1 653 045 410,35	85,6%	78,9%	18,8%	16,0%	139,1%	106,5%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	579 605 415,11	495 386 276,67	621 001 227,43	506 721 438,70	515 606 283,19	608 278 390,79	85,5%	81,6%	4,3%	5,2%	97,8%	98,3%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	25 345 900,81	25 345 900,00	22 017 000,00	21 408 000,00	2 325 300,00	2 290 774,72	100,0%	97,2%	0,2%	0,2%	118,4%	920,7%

Wykres 13. Wydatki gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

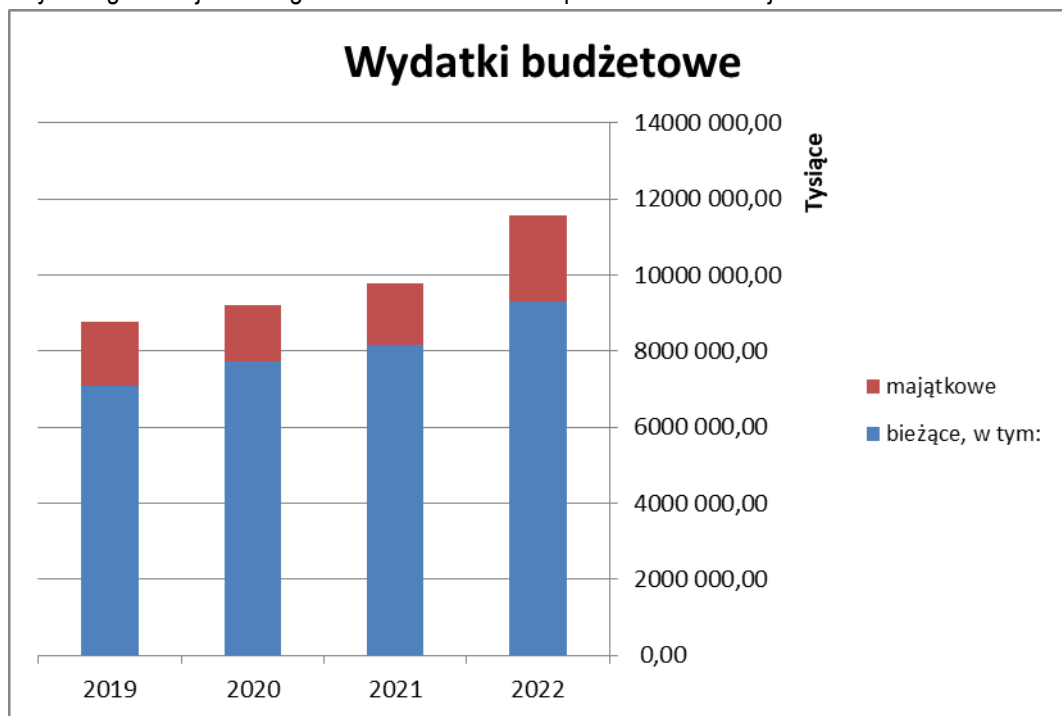


Tabela 3.2. Wynik budżetu, przychody i rozchody gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Wynik	-855 449 808,86	-40 008 870,97	4,7%	-457 467 374,84	-162,9%			
wynik bieżący	444 866 477,85	1 062 023 610,65	238,7%	515 670 824,49	1 214 722 867,36	235,6%	87,4%	156,8%
wynik majątkowy	-1 300 316 286,71	-1 102 032 481,62	84,8%	-973 138 199,33	-469 286 002,97	48,2%	234,8%	69,8%
Przychody ogółem, w tym:	1 656 626 640,93	2 490 411 272,05	150,3%	1 285 913 907,39	1 707 553 676,25	132,8%	145,8%	106,1%
zaciągnięcie długu zwrotnego	366 755 608,85	288 941 213,93	78,8%	375 455 526,42	284 242 478,74	75,7%	101,7%	62,2%
wolne środki i nadwyżka	1 289 871 032,08	2 201 470 058,12	170,7%	910 458 380,97	1 423 311 197,51	156,3%	154,7%	123,5%
Rozchody ogółem, w tym:	801 176 832,07	809 485 196,13	101,0%	828 446 532,55	793 186 697,65	95,7%	102,1%	99,9%
spłata długu zwrotnego	275 890 098,19	273 972 767,91	99,3%	275 392 662,04	270 858 431,20	98,4%	101,1%	94,1%
w tym wyłączenia	22 139 520,18	22 010 234,22	99,4%	18 170 997,03	18 086 741,26	99,5%	121,7%	87,1%

Wykres 13. Wynik gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

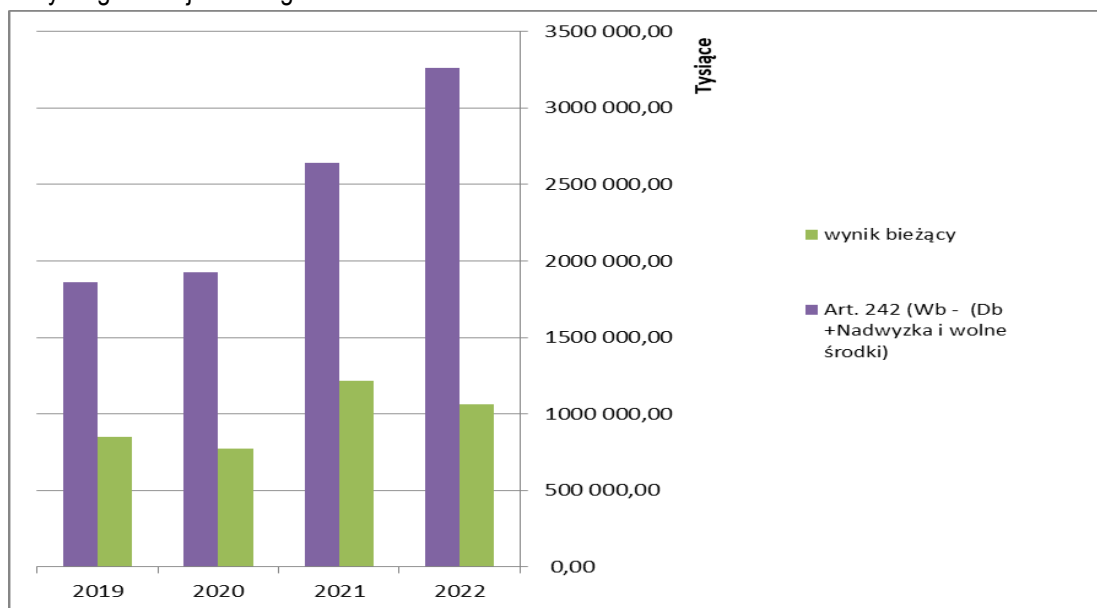


Tabela 3.3. Kwota długu gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Kwota długu		2 079 893 891,63			2 069 661 632,13		100,5%	100,4%
w tym zobowiązania wymagalne		212 052,70			1 223 708,98		17,3%	2136,6%
Kwota długu podlegająca wyłączeniom		168 769 177,10			162 060 047,50		104,1%	92,2%
w tym tylko UE		13 426 615,33			11 568 345,48		116,1%	94,9%

Tabela 3.4. Zobowiązania według tytułów dłużnych gmin woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

A Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał	4 kwartał	% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	2 079 893 891,63	2 069 661 632,13	100,5%	100,4%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	81 700 000,00	79 500 000,00	102,8%	143,2%	3,9%	3,8%
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	81 700 000,00	79 500 000,00	102,8%	143,2%	3,9%	3,8%
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	1 997 981 838,93	1 988 937 923,15	100,5%	99,1%	96,1%	96,1%
E2.1. krótkoterminowe	2 164 851,00	2 369 439,55	91,4%	291,0%	0,1%	0,1%
E2.2. długoterminowe	1 995 816 987,93	1 986 568 483,60	100,5%	99,1%	96,0%	96,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	212 052,70	1 223 708,98	17,3%	2136,6%	0,0%	0,1%
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	91 679,12	237 326,81	38,6%	528,1%	0,0%	0,0%
E4.2. Pozostałe	120 373,58	986 382,17	12,2%	7999,1%	0,0%	0,0%
w tym wobec ZUS	0,00	0,00		0,0%		
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	2 079 893 891,63	2 069 661 632,13	100,5%	100,4%	100,0%	100,0%
Zadłużenie zagraniczne razem	0,00	0,00				

Wykonanie budżetu G. Kleszczów w latach 2021 – 2022.

Na podstawie zestawienia przygotowanego przez Ministerstwo Finansów wskaźników dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca, przyjętych do obliczenia subwencji wyrównawczej na 2023 roku obliczonych pod koniec 2022 roku wynika, iż w województwie łódzkim mamy najbogatszą gminę w Polsce – gminę Kleszczów. Według danych ministerstwa za 2022 rok dochód na jednego mieszkańca w gminie przekracza kwotę 32 tysiące złotych.

Tabela 3.5.1 Wykonanie dochodów G. Kleszczów w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał 2022				4 kwartał 2021				% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	Plan	Wykonanie	%str.	% wyk	Plan	Wykonanie	%str.	% wyk	2022	2021
	Dochody OGÓŁEM	227 541 613,97	230 784 919,17	100,0%	101,4%	291 950 893,10	284 732 858,47	100,0%	97,5%	81,1%
Dochody bieżące razem	223 793 966,17	227 031 552,77	98,4%	101,4%	288 938 293,10	281 510 928,69	98,9%	97,4%	80,6%	109,6%
Dochody własne bieżące	197 925 363,94	201 180 904,35	87,2%	101,6%	257 150 076,66	249 969 690,03	87,8%	97,2%	80,5%	109,0%
PIT	9 868 616,57	9 868 616,57	4,3%	100,0%	7 462 030,00	8 077 145,00	2,8%	108,2%	122,2%	116,7%
CIT	13 964 797,00	13 964 797,00	6,1%	100,0%	25 300 000,00	27 991 536,58	9,8%	110,6%	49,9%	367,5%
Podatki i opłaty	139 201 093,11	138 972 297,06	60,2%	99,8%	200 232 459,66	194 504 333,24	68,3%	97,1%	71,4%	100,1%
Pozostałe własne	34 890 857,26	38 375 193,72	16,6%	110,0%	24 155 587,00	19 396 675,21	6,8%	80,3%	197,8%	95,2%
par. 270 - środki z innych źródeł	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	7 441 743,23	7 423 789,42	3,2%	99,8%	13 051 194,44	12 804 216,66	4,5%	98,1%	58,0%	101,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 460 322,28	6 452 879,71	2,8%	99,9%	11 818 537,87	11 813 839,36	4,1%	100,0%	54,6%	98,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	981 420,95	970 909,71	0,4%	98,9%	1 214 656,57	980 377,30	0,3%	80,7%	99,0%	140,4%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych ogółem - bez środków UE	673 723,00	670 509,10	0,3%	99,5%	664 222,00	663 975,91	0,2%	100,0%	101,0%	114,1%
Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	305 027,95	298 345,60	0,1%	97,8%	548 949,57	314 919,77	0,1%	57,4%	94,7%	273,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	0,00	0,00	0,0%		8 000,00	0,00	0,0%	0,0%		
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	0,00	0,00	0,0%		10 000,00	10 000,00	0,0%	100,0%	0,0%	
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	0,00	0,00	0,0%		10 000,00	10 000,00	0,0%	100,0%	0,0%	
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Dotacja celowa otrzymana od innej JST będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	18 426 859,00	18 426 859,00	8,0%	100,0%	18 737 022,00	18 737 022,00	6,6%	100,0%	98,3%	125,1%
Dochody majątkowe razem	3 747 647,80	3 753 366,40	1,6%	100,2%	3 012 600,00	3 221 929,78	1,1%	106,9%	116,5%	74,5%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	3 636 396,00	3 642 114,60	1,6%	100,2%	3 002 600,00	3 071 929,78	1,1%	102,3%	118,6%	143,3%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	111 251,80	111 251,80	0,0%	100,0%	10 000,00	10 000,00	0,0%	100,0%	1112,5%	
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	111 251,80	111 251,80	0,0%	100,0%	0,00	0,00	0,0%			
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych - bez dotacji ze środków UE	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	111 251,80	111 251,80	0,0%	100,0%	0,00	0,00	0,0%			
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,0%		10 000,00	10 000,00	0,0%	100,0%	0,0%	
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	0,00	0,00	0,0%		10 000,00	10 000,00	0,0%	100,0%	0,0%	
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%			
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	0,00	0,00	0,0%		0,00	140 000,00	0,0%		0,0%	6,4%
par. 629 - środki z innych źródeł	0,00	0,00			0,00	0,00	0,0%			0,0%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00	0,00			0,00	0,00	0,0%			

	4 kwartał 2022				4 kwartał 2021				% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	Plan	Wykonanie	%str.	% wyk	Plan	Wykonanie	%str.	% wyk	2022	2021
	Dochody OGÓŁEM	227 541 613,97	230 784 919,17	100,0%	101,4%	291 950 893,10	284 732 858,47	100,0%	97,5%	81,1%
Dochody własne	201 561 759,94	204 823 018,95	88,8%	101,6%	260 152 676,66	253 181 619,81	88,9%	97,3%	80,9%	108,4%
Dotacje	7 552 995,03	7 535 041,22	3,3%	99,8%	13 061 194,44	12 814 216,66	4,5%	98,1%	58,8%	101,3%
Subwencja	18 426 859,00	18 426 859,00	8,0%	100,0%	18 737 022,00	18 737 022,00	6,6%	100,0%	98,3%	125,1%

Wykres 14. Dochody G. Kleszczów w latach 2021-2022.

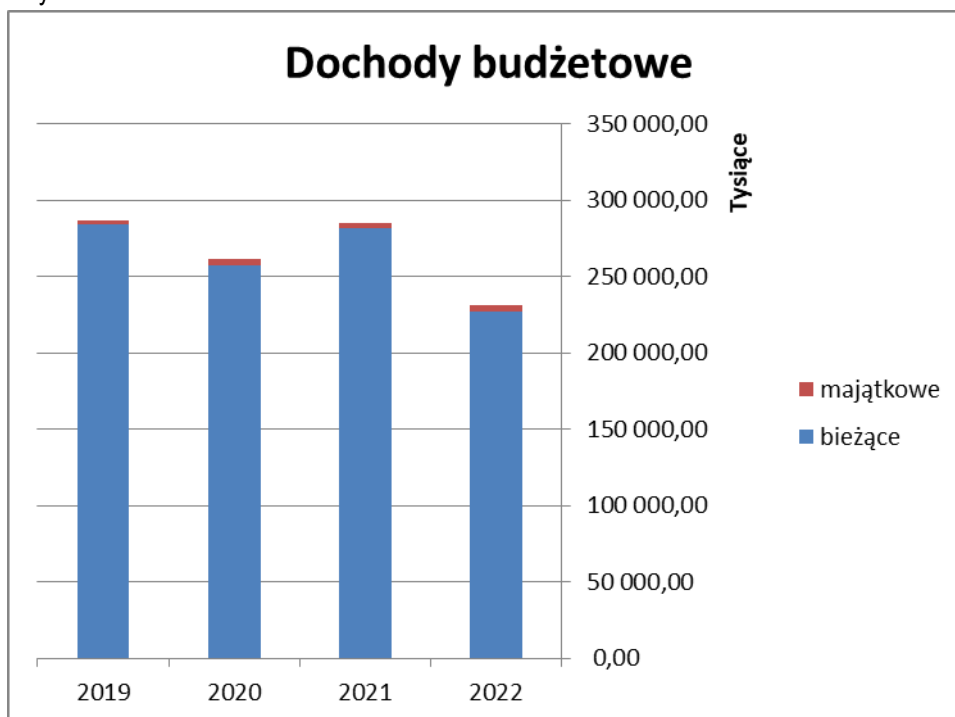


Tabela 3.5.2. Wykonanie wydatków G. Kleszczów w latach 2021-2022.

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie						
Wydatki ogółem	243 888 719,74	283 739 353,34	92,2%	88,9%	100,0%	100,0%	86,0%	98,1%
Wydatki bieżące	192 313 262,61	201 450 992,15	92,5%	90,8%	78,9%	71,0%	95,5%	98,0%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	170 623 067,25	176 054 906,75	91,8%	89,9%	70,0%	62,0%	96,9%	98,0%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	43 223 746,76	39 664 598,65	93,5%	91,1%	17,7%	14,0%	109,0%	108,1%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	127 399 320,49	136 390 308,10	91,3%	89,6%	52,2%	48,1%	93,4%	95,4%
2) dotacje na zadania bieżące;	8 051 218,60	8 515 347,48	99,4%	98,2%	3,3%	3,0%	94,5%	97,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	13 281 295,91	16 579 085,01	97,2%	96,8%	5,4%	5,8%	80,1%	98,2%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	357 680,85	301 652,91	100,0%	96,8%	0,1%	0,1%	118,6%	97,1%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00	0,00						
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	0,00	0,00						
Wydatki majątkowe	51 575 457,13	82 288 361,19	91,0%	84,7%	21,1%	29,0%	62,7%	98,3%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 123 457,13	80 188 361,19	90,8%	84,4%	20,6%	28,3%	62,5%	95,8%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	19 587,75	59 000,00	100,0%	91,7%	0,0%	0,0%	33,2%	
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00						

Wykres 15. Wydatki G. Kleszczów w latach 2021-2022.

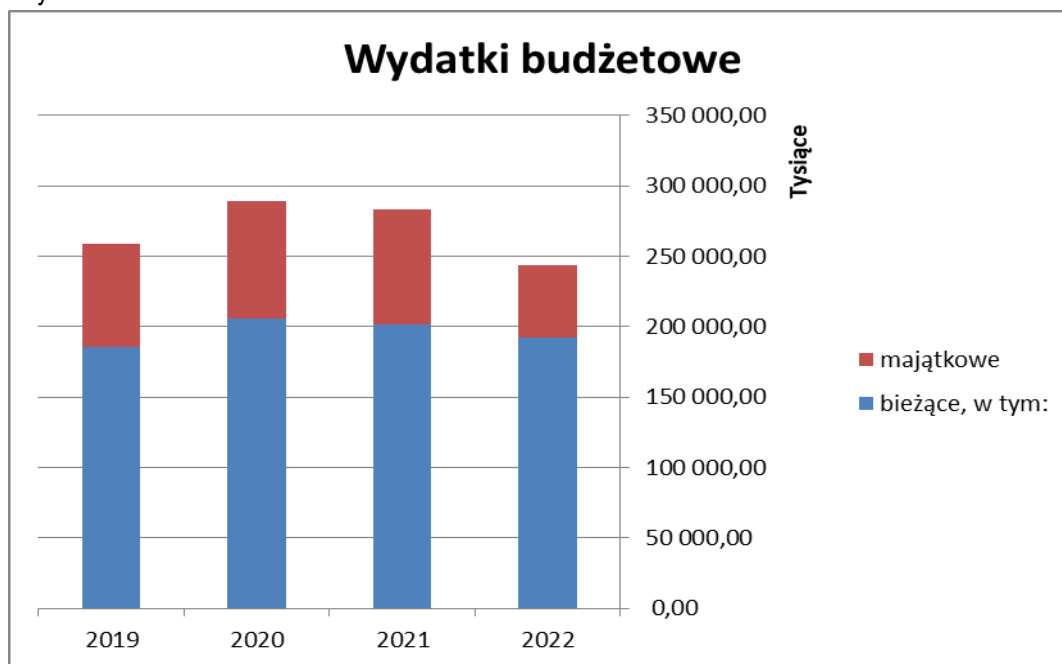


Tabela 3.5.3. Wynik budżetu, przychody i rozchody G. Kleszczów w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Wynik	-37 016 490,67	-13 103 800,57	35,4%	-27 135 704,13	993 505,13	-3,7%	-1318,9%	-3,5%
wynik bieżący	15 895 030,65	34 718 290,16	218,4%	67 012 373,87	80 059 936,54	119,5%	43,4%	156,1%
wynik majątkowy	-52 911 521,32	-47 822 090,73	90,4%	-94 148 078,00	-79 066 431,41	84,0%	60,5%	99,6%
Przychody ogółem, w tym:	536 643 851,82	536 543 851,82	100,0%	533 553 496,25	533 103 140,25	99,9%	100,6%	95,0%
zaciągnięcie długu zwrotnego	0,00	0,00		0,00	0,00			
wolne środki i nadwyżka	536 643 851,82	536 543 851,82	100,0%	533 553 496,25	533 103 140,25	99,9%	100,6%	95,0%
Rozchody ogółem, w tym:	499 627 361,15	487 586 085,87	97,6%	506 417 792,12	496 084 245,37	98,0%	98,3%	98,8%
splata długu zwrotnego	0,00	0,00		0,00	0,00			
w tym wyłączenia	0,00	0,00		0,00	0,00			

Wykres 16. Wynik G. Kleszczów w latach 2021-2022.

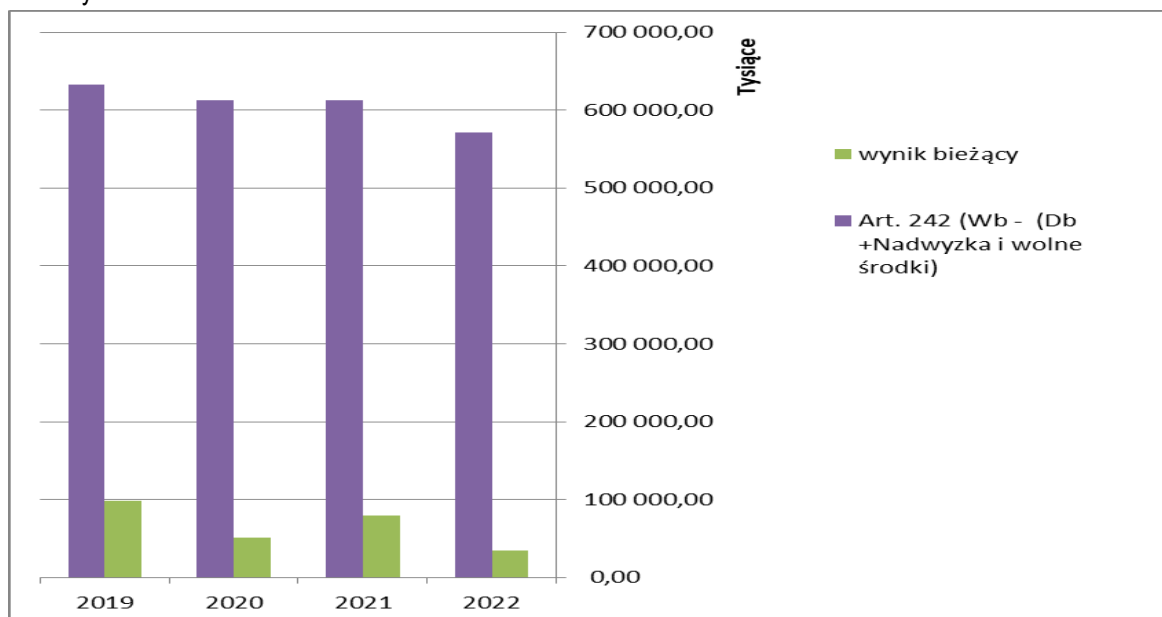


Tabela 3.5.4. Kwota długu G. Kleszczów w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Kwota długu		0,00			0,00			
w tym zobowiązania wymagalne		0,00			0,00			
Kwota długu podlegająca wyłączeniom		0,00			0,00			
w tym tylko UE		0,00			0,00			

Na podstawie zestawienia przygotowanego przez Ministerstwo Finansów wskaźników dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca, przyjętych do obliczenia subwencji wyrównawczej na 2023 roku obliczonych pod koniec 2022 roku wynika, iż w województwie łódzkim mamy aż 8 gmin, w których dochody na jednego mieszkańca są w przedziale 860-1100 zł. Najwięcej najbiedniejszych gmin jest w powiatach wieluńskim, opoczyńskim, piotrkowskim i tomaszowskim. W sumie w czterech powiatach mamy aż 14 gmin o najniższych dochodach.

Do najbiedniejszych gmin województwa za 2022 rok należy zaliczyć jednostki, w których dochód na jednego mieszkańca wyniósł:

- Goszczanów (864,28 zł.),
- Ręczno (890,04 zł.),
- Żytno (907,80 zł.),
- Łęki Szlacheckie (912,24 zł.),
- Białaczów (913,59 zł.),
- Żarnów (936,32 zł.),
- Pątnów (945,52 zł.),
- Będków (960,09 zł.),
- Poświętne (1 022,05 zł.),
- Rzeczyca (1 023,52 zł.),
- Budziszewice (1 070,26 zł.),
- Gidle (1 071,96 zł.),
- Aleksandrów (1 024,74 zł.),
- Skomlin (1 044,06 zł.),
- Czastary (1 054,39 zł.),
- Ostrówek (1 058,40 zł.),
- Strzelce Wielkie (1 072,59 zł.),
- Świnice Wareckie (1 081,88 zł.),
- Drzewica (1 089,93 zł.).

Wykonanie budżetu G. Goszczanów w latach 2021 – 2022.

Najbiedniejszą gminą w województwie łódzkim jest gmina Goszczanów w powiecie sieradzkim, gdzie dochód na mieszkańca jest poniżej 900 złotych.

Tabela 3.6.1 Wykonanie dochodów G. Goszczanów w latach 2021-2022.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk		
Dochody OGÓLEM	46 010 262,70	100,0%	97,3%	33 527 672,82	100,0%	110,5%	137,2%	120,8%
Dochody własne	18 830 238,77	40,9%	94,0%	11 434 235,76	34,1%	141,7%	164,7%	159,1%
Dotacje	10 300 281,15	22,4%	99,4%	10 567 362,06	31,5%	98,2%	97,5%	95,2%
Subwencja	11 965 083,00	26,0%	100,0%	13 896 026,00	41,4%	120,6%	86,1%	146,8%

Wykres 17. Dochody G. Goszczanów w latach 2021-2022.

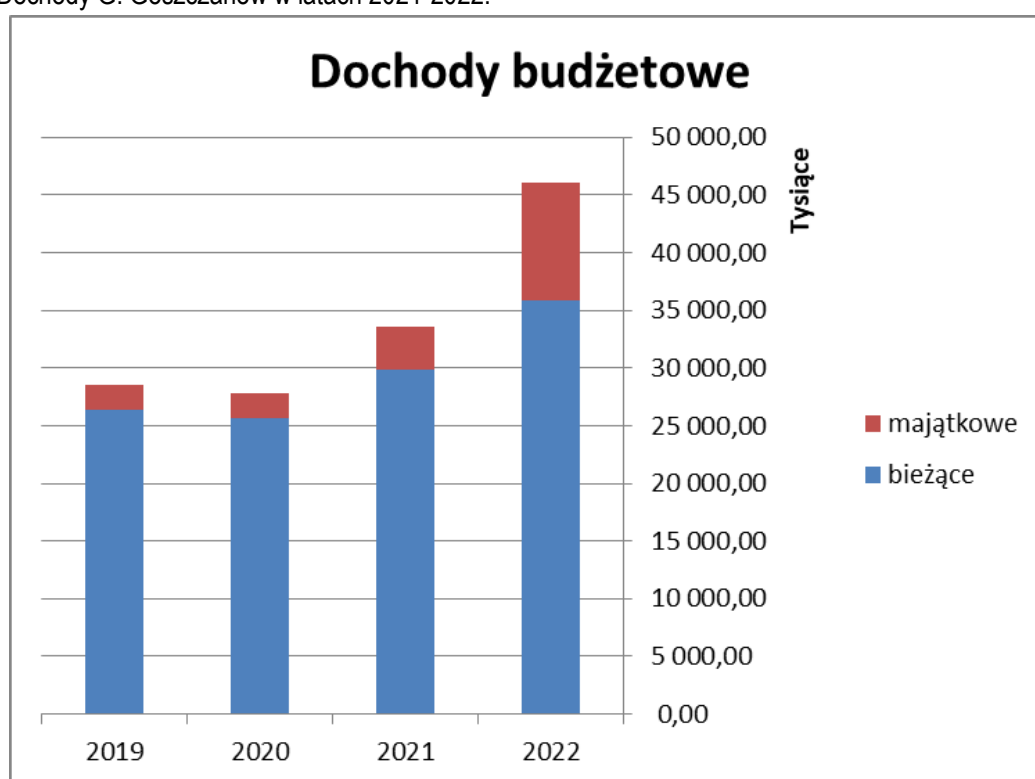


Tabela 3.6.2 Wykonanie dochodów G. Goszczanów w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk		
Dochody OGÓŁEM	46 010 262,70	100,0%	97,3%	33 527 672,82	100,0%	110,5%	137,2%	120,8%
Dochody bieżące razem	35 827 035,05	77,9%	96,6%	29 902 383,58	89,2%	103,1%	119,8%	116,5%
Dochody własne bieżące	15 619 455,82	33,9%	93,4%	8 023 817,52	23,9%	114,1%	194,7%	150,6%
PIT	4 720 807,57	10,3%	100,0%	2 228 252,00	6,6%	108,2%	211,9%	130,3%
CIT	19 682,58	0,0%	100,0%	6 124,48	0,0%	20,4%	321,4%	41,0%
Podatki i opłaty	2 947 036,83	6,4%	97,4%	2 924 588,35	8,7%	108,3%	100,8%	127,9%
Pozostałe własne	7 931 928,84	17,2%	88,6%	2 864 852,69	8,5%	127,6%	276,9%	217,5%
par. 270 - środki z innych źródeł	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	8 242 496,23	17,9%	98,1%	10 352 491,06	30,9%	99,1%	79,6%	95,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 500 506,19	16,3%	98,4%	9 691 976,48	28,9%	99,2%	77,4%	97,7%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	656 144,15	1,4%	94,2%	530 607,08	1,6%	99,2%	123,7%	57,1%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych ogółem - bez środków UE	537 774,15	1,2%	93,3%	530 607,08	1,6%	99,2%	101,4%	87,6%
Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	118 370,00	0,3%	98,7%	0,00	0,0%			0,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	39 850,00	0,1%	100,0%	0,00	0,0%			
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	45 995,89	0,1%	100,0%	39 933,10	0,1%	99,8%	115,2%	125,2%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	0,00	0,0%		0,00	0,0%			0,0%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	45 995,89	0,1%	100,0%	39 933,10	0,1%	99,8%	115,2%	133,1%
Dotacja celowa otrzymana od innej JST będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	0,00	0,0%		89 974,40	0,3%	90,0%	0,0%	
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	11 965 083,00	26,0%	100,0%	11 526 075,00	34,4%	100,0%	103,8%	121,7%
Dochody majątkowe razem	10 183 227,65	22,1%	100,0%	3 625 289,24	10,8%	268,6%	280,9%	174,5%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	13 781,04	0,0%	99,2%	7 944,99	0,0%	358,9%	173,5%	213,2%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 057 784,92	4,5%	105,2%	214 871,00	0,6%	68,2%	957,7%	98,3%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	1 755 214,92	3,8%	106,1%	0,00	0,0%	0,0%		0,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych - bez dotacji ze środków UE	0,00	0,0%		0,00	0,0%			0,0%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 755 214,92	3,8%	106,1%	0,00	0,0%	0,0%		
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	302 570,00	0,7%	100,0%	214 871,00	0,6%	100,0%	140,8%	102,4%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	302 570,00	0,7%	100,0%	194 871,00	0,6%	100,0%	155,3%	92,9%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,0%		20 000,00	0,1%	100,0%	0,0%	
Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	3 197 001,91	6,9%	97,1%	3 402 473,25	10,1%	329,5%	94,0%	183,3%
par. 629 - środki z innych źródeł	0,00			0,00	0,0%			0,0%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	0,00			2 369 951,00	7,1%		0,0%	

Tabela 3.6.3 Wykonanie wydatków G. Goszczanów w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021			2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Wydatki ogółem	45 097 876,29	29 229 617,36	87,0%	94,1%	100,0%	100,0%	154,3%	105,2%
Wydatki bieżące	30 152 284,39	26 334 874,68	87,6%	94,7%	66,9%	90,1%	114,5%	105,6%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	18 811 576,21	16 388 411,02	84,0%	93,0%	41,7%	56,1%	114,8%	110,5%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	11 482 332,66	10 673 230,74	93,8%	97,0%	25,5%	36,5%	107,6%	110,6%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	7 329 243,55	5 715 180,28	72,2%	86,5%	16,3%	19,6%	128,2%	110,1%
2) dotacje na zadania bieżące;	567 123,55	697 782,25	92,6%	98,5%	1,3%	2,4%	81,3%	160,8%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	10 699 165,75	8 971 983,94	94,3%	97,9%	23,7%	30,7%	119,3%	97,1%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	40 468,85	269 704,69	96,2%	100,0%	0,1%	0,9%	15,0%	66,9%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	0,00	0,00						
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	33 950,03	6 992,78	65,9%	19,1%	0,1%	0,0%	485,5%	38,1%
Wydatki majątkowe	14 945 591,90	2 894 742,68	85,8%	88,8%	33,1%	9,9%	516,3%	101,1%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 945 591,90	2 894 742,68	85,8%	88,8%	33,1%	9,9%	516,3%	101,1%
<i>w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;</i>	2 366 245,54	157 158,00	100,0%	100,0%	5,2%	0,5%	1505,6%	330,9%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00						

Wykres 18. Wydatki G. Goszczanów w latach 2021-2022.

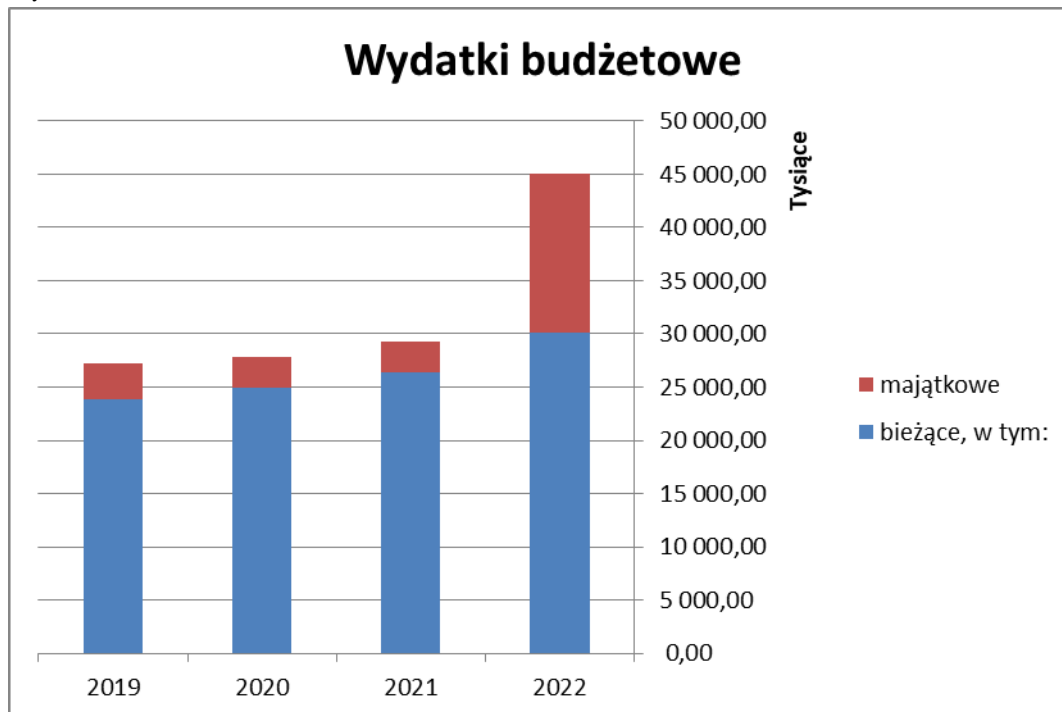


Tabela 3.6.4. Wynik budżetu, przychody i rozchody G. Goszczanów w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Wynik	-4 594 050,32	912 386,41	-19,9%	-703 183,96	4 298 055,46	-611,2%	21,2%	-10990,4%
wynik bieżący	2 656 156,27	5 674 750,66	213,6%	1 206 740,24	3 567 508,90	295,6%	159,1%	479,0%
wynik majątkowy	-7 250 206,59	-4 762 364,25	65,7%	-1 909 924,20	730 546,56	-38,3%	-651,9%	-93,2%
Przychody ogółem, w tym:	6 501 478,32	11 851 879,50	182,3%	1 103 183,96	2 684 004,01	243,3%	441,6%	94,2%
zaciągnięcie długu zwrotnego	5 811 160,24	5 269 820,03	90,7%	34 713,97	34 713,97	100,0%	15180,7%	87,6%
wolne środki i nadwyżka	690 318,08	6 582 059,47	953,5%	1 068 469,99	2 649 290,04	248,0%	248,4%	94,3%
Rozchody ogółem, w tym:	1 907 428,00	1 907 428,00	100,0%	400 000,00	400 000,00	100,0%	476,9%	247,6%
splata długu zwrotnego	1 907 428,00	1 907 428,00	100,0%	400 000,00	400 000,00	100,0%	476,9%	247,6%
w tym wyłączenia	1 507 428,00	1 507 428,00	100,0%	0,00	0,00			

Wykres 19. Wynik G. Goszczanów w latach 2021-2022.

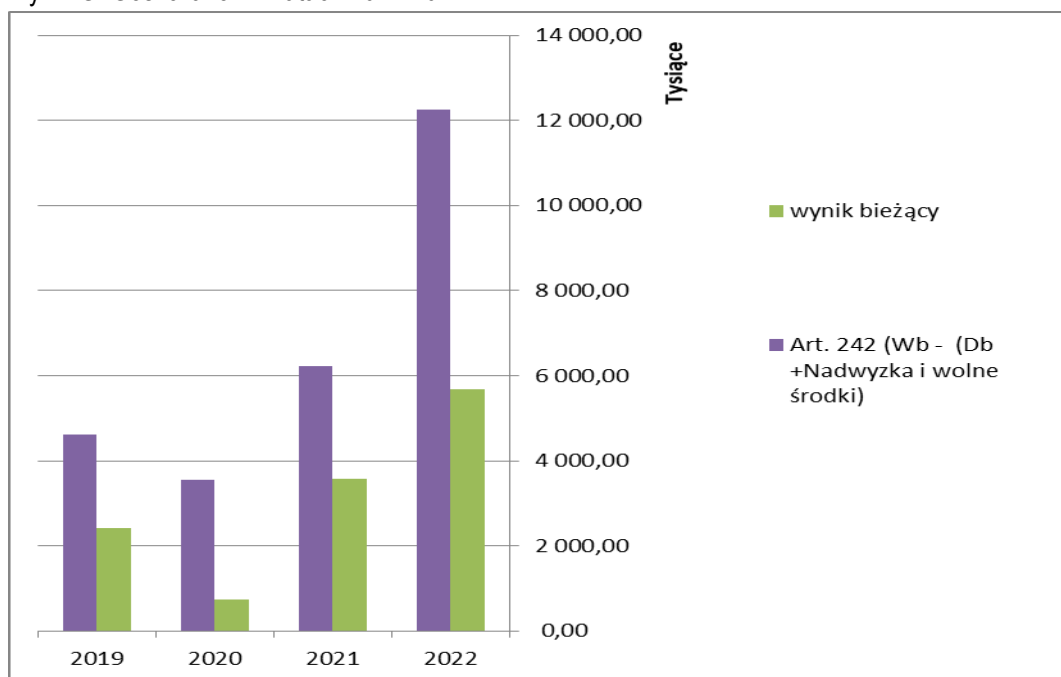


Tabela 3.6.5. Kwota długu G. Goszczanów w latach 2021-2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Kwota długu		4 236 714,79			874 322,76		484,6%	70,5%
w tym zobowiązania wymagalne		0,00			0,00			
Kwota długu podlegająca wyłączeniom		582 376,00			39 608,79		1470,3%	131,1%
w tym tylko UE		0,00			30 218,79		0,0%	100,0%

Tabela 3.6.6. Zobowiązania według tytułów dłużnych G. Goszczanów w latach 2021-2022.

A Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał		% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	4 236 714,79	874 322,76	484,6%	70,5%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00				
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	0,00	0,00				
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	4 236 714,79	874 322,76	484,6%	70,5%	100,0%	100,0%
E2.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E2.2. długoterminowe	4 236 714,79	874 322,76	484,6%	70,5%	100,0%	100,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	0,00	0,00				
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	0,00				
E4.2. Pozostałe	0,00	0,00				
w tym wobec ZUS	0,00	0,00				
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	4 236 714,79	874 322,76	484,6%	70,5%	100,0%	100,0%
Zadłużenie zagraniczne razem	0,00	0,00				

1.4.4. Zestawienia dla powiatów.

Tabela 4. Dochody powiatów woj. łódzkiego w latach 2021-2022 w podziale na ważniejsze źródła.

	4 kwartał			4 kwartał			% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022			2021			2022	2021
	Wykonanie	%str.	% wyk	Wykonanie	%str.	% wyk		
Dochody OGÓŁEM	2 370 663 741,58	100,0%	98,7%	2 220 024 768,76	100,0%	102,2%	106,8%	112,7%
Dochody bieżące razem	2 142 580 150,55	90,4%	98,7%	2 029 425 422,36	91,4%	102,0%	105,6%	110,6%
Dochody własne bieżące	950 430 530,97	40,1%	98,9%	820 543 184,18	37,0%	106,8%	115,8%	113,7%
PIT	522 483 520,02	22,0%	101,5%	451 522 966,00	20,3%	108,3%	115,7%	112,5%
CIT	21 202 706,50	0,9%	100,0%	26 230 378,93	1,2%	125,2%	80,8%	165,0%
Podatki i opłaty	78 761 386,53	3,3%	96,7%	88 778 635,26	4,0%	107,4%	88,7%	119,9%
Pozostałe własne	327 982 917,92	13,8%	95,5%	254 011 203,99	11,4%	102,6%	129,1%	110,4%
Dotacje celowe na zadania bieżące ogółem	376 449 421,58	15,9%	95,4%	362 696 717,18	16,3%	95,1%	103,8%	102,3%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	240 270 654,16	10,1%	99,0%	235 920 089,78	10,6%	99,0%	101,8%	107,8%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	108 664 755,49	4,6%	88,2%	104 549 996,16	4,7%	86,2%	103,9%	90,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych ogółem - bez środków UE	43 046 781,24	1,8%	99,7%	44 154 893,56	2,0%	99,7%	97,5%	85,6%
Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	65 617 974,25	2,8%	82,0%	60 395 102,60	2,7%	78,4%	108,6%	94,0%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ogółem	4 339 232,92	0,2%	88,4%	2 740 073,18	0,1%	86,7%	158,4%	152,3%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	21 730 677,59	0,9%	100,9%	17 712 283,61	0,8%	106,0%	122,7%	107,6%
dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	17 216 161,48	0,7%	101,6%	14 901 793,02	0,7%	107,7%	115,5%	108,4%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 514 516,11	0,2%	98,1%	2 810 490,59	0,1%	98,1%	160,6%	103,3%
Dotacja celowa otrzymana od innej JST będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	1 444 101,42	0,1%	61,8%	1 774 274,45	0,1%	99,0%	81,4%	120,1%
Subwencja - część bieżąca (bez § 618)	815 700 198,00	34,4%	100,0%	846 185 521,00	38,1%	100,6%	96,4%	111,4%
Dochody majątkowe razem	228 083 591,03	9,6%	99,3%	190 599 346,40	8,6%	105,3%	119,7%	141,2%
Dochody majątkowe własne (bez dotacji i subwencji)	24 101 721,84	1,0%	108,3%	9 001 290,23	0,4%	146,2%	267,8%	163,7%
Dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne	58 885 377,78	2,5%	94,8%	63 331 279,71	2,9%	88,9%	93,0%	83,5%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 278 499,19	0,1%	98,9%	1 016 274,05	0,0%	93,9%	224,2%	28,7%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych	18 421 551,74	0,8%	106,1%	25 400 266,34	1,1%	83,5%	72,5%	69,7%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych - bez dotacji ze środków UE	10 210 242,49	0,4%	97,1%	347 660,00	0,0%	19,1%	2936,8%	347,7%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	8 211 309,25	0,3%	119,8%	25 052 606,34	1,1%	87,6%	32,8%	69,2%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	446 976,80	0,0%	86,8%	0,00	0,0%			0,0%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	33 557 021,11	1,4%	88,8%	31 874 736,58	1,4%	96,3%	105,3%	99,6%
dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST - bez dotacji ze środków UE	3 776 545,43	0,2%	82,3%	10 703 294,66	0,5%	101,1%	35,3%	304,9%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	29 780 475,68	1,3%	89,7%	21 171 441,92	1,0%	94,0%	140,7%	74,3%
Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	0,0%		0,00	0,0%			
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	4 181 328,94	0,2%	100,6%	5 040 002,74	0,2%	75,6%	83,0%	132,8%
Pozostałe dochody majątkowe (własne)	96 477 570,81	4,1%	108,1%	115 742 980,46	5,2%	114,5%	83,4%	235,0%
par. 629 - środki z innych źródeł	5 000,00	0,0%	2,1%	1 475 889,17	0,1%	100,0%	0,3%	10,6%
Subwencja - część majątkowa (§ 618)	7 654 450,00	0,3%	100,0%	2 523 796,00	0,1%	100,0%	303,3%	56,3%

Wykres 20. Dochody powiatów woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

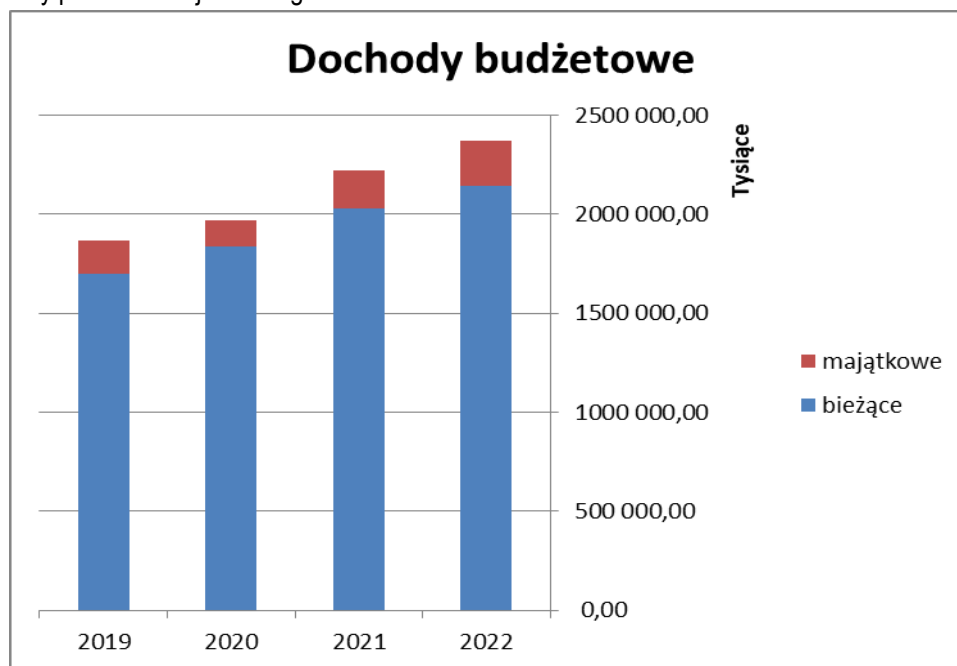


Tabela 4.1. Wydatki powiatów woj. łódzkiego w latach 2021 -2022.

	4 kwartał		% wyk		% struktury wykonania		% dynamika wykonania (rok poprzedni=100)	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	wykonanie	wykonanie						
Wydatki ogółem	2 385 463 638,82	2 095 819 773,51	92,6%	92,8%	100,0%	100,0%	113,8%	107,9%
Wydatki bieżące	2 010 121 283,51	1 837 397 055,50	94,2%	94,6%	84,3%	87,7%	109,4%	107,3%
1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 744 020 924,07	1 592 460 756,86	95,2%	96,0%	73,1%	76,0%	109,5%	107,3%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	1 296 293 140,28	1 198 553 477,59	98,4%	98,4%	54,3%	57,2%	108,2%	106,7%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	447 727 783,79	393 907 279,27	87,0%	89,4%	18,8%	18,8%	113,7%	109,1%
2) dotacje na zadania bieżące;	101 385 326,81	95 479 207,91	93,9%	97,6%	4,3%	4,6%	106,2%	109,2%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;	64 719 712,26	69 600 010,67	96,3%	96,7%	2,7%	3,3%	93,0%	98,6%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	78 703 746,90	74 656 884,95	76,3%	71,0%	3,3%	3,6%	105,4%	121,6%
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;	533 333,00	533 333,00	52,9%	63,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.	20 758 240,47	4 666 862,11	95,5%	71,5%	0,9%	0,2%	444,8%	67,6%
Wydatki majątkowe	375 342 355,31	258 422 718,01	85,0%	81,5%	15,7%	12,3%	145,2%	112,0%
inwestycje i zakupy inwestycyjne	373 990 355,31	257 422 718,01	85,0%	81,4%	15,7%	12,3%	145,3%	112,1%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;	13 621 539,49	41 351 768,84	71,2%	87,2%	0,6%	2,0%	32,9%	79,3%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 352 000,00	1 000 000,00	100,0%	100,0%	0,1%	0,0%	135,2%	83,3%

Wykres 21. Wydatki powiatów woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

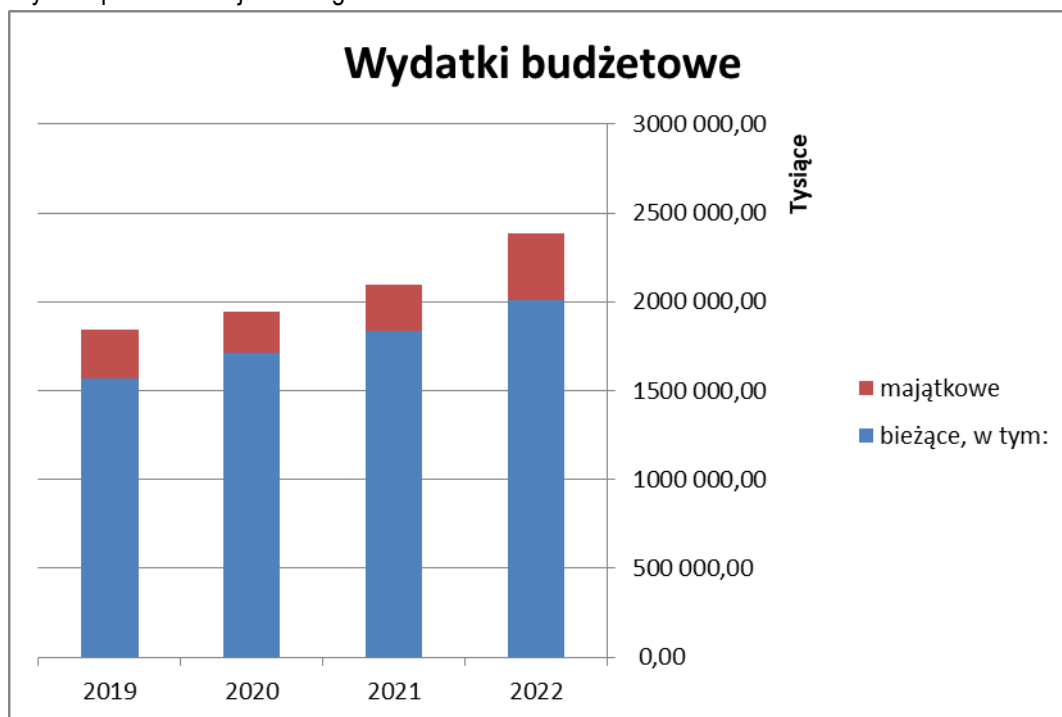


Tabela 4.2. Wynik budżetu, przychody i rozchody powiatów woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Wynik	-173 760 037,54	-14 799 897,24	8,5%	-87 222 978,93	124 204 995,25	-142,4%	-11,9%	439,5%
wynik bieżący	37 807 216,29	132 458 867,04	350,4%	48 890 888,48	192 028 366,86	392,8%	69,0%	154,8%
wynik majątkowy	-211 567 253,83	-147 258 764,28	69,6%	-136 113 867,41	-67 823 371,61	49,8%	217,1%	70,8%
Przychody ogółem, w tym:	214 988 939,04	351 335 730,48	163,4%	139 164 729,64	236 875 461,35	170,2%	148,3%	111,3%
zaciągnięcie długu zwrotnego	44 602 249,44	39 477 019,00	88,5%	48 908 104,55	41 480 668,29	84,8%	95,2%	67,2%
wolne środki i nadwyżka	170 386 689,60	311 858 711,48	183,0%	90 256 625,09	195 394 793,06	216,5%	159,6%	129,4%
Rozchody ogółem, w tym:	41 228 901,50	41 196 317,66	99,9%	51 941 750,71	49 334 390,79	95,0%	83,5%	104,8%
spłata długu zwrotnego	39 378 901,50	39 346 265,10	99,9%	49 141 750,71	49 134 390,79	100,0%	80,1%	104,4%
w tym wyłączenia	923 646,00	923 646,00	100,0%	990 053,00	990 053,00	100,0%	93,3%	18,3%

Wykres 22. Wynik powiatów woj. łódzkiego w latach 2021-2022.

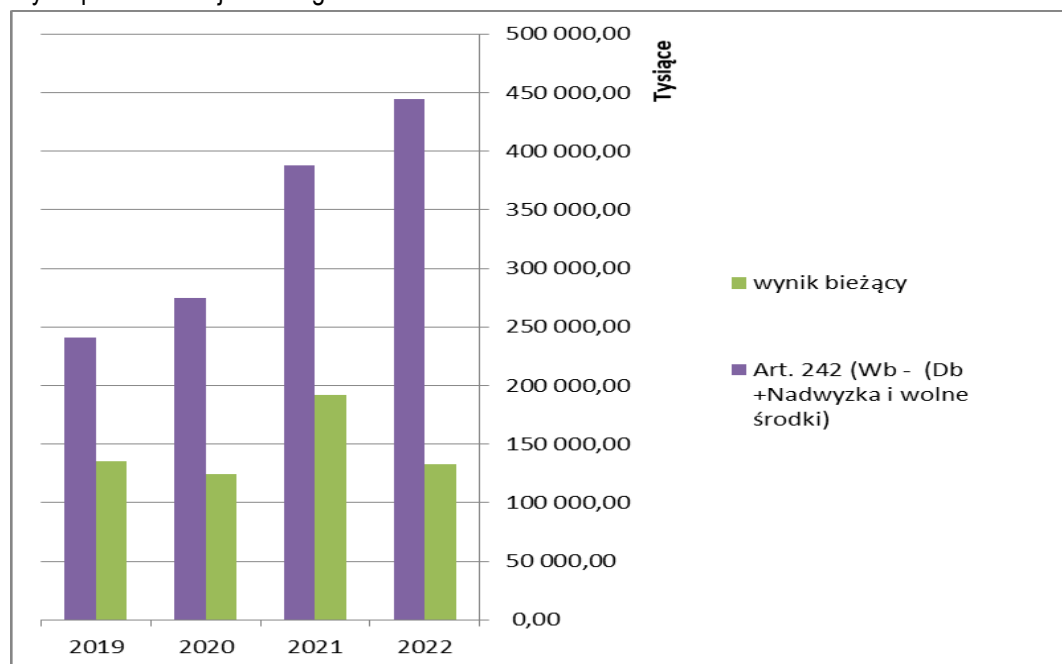


Tabela 4.3. Kwota długu powiatów woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022.

	2022			2021			Dynamika wykonania (rok poprzedni= 100)	
	4 kwartał			4 kwartał			2022	2021
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%		
Kwota długu		380 692 892,77			383 379 368,90		99,3%	98,8%
w tym zobowiązania wymagalne		87 053,54			83 096,06		104,8%	128,4%
Kwota długu podlegająca wyłączeniom		14 706 447,46			15 476 173,46		95,0%	99,2%
w tym tylko UE		444 500,00			788 363,27		56,4%	

Tabela 4.4. Zobowiązania według tytułów dłużnych powiatów woj. łódzkiego w latach 2021 – 2022.

A Zobowiązania według tytułów dłużnych	4 kwartał	4 kwartał	% dynamiki (rok poprzedni=100)		% struktury	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	380 692 892,77	383 379 368,90	99,3%	98,8%	100,0%	100,0%
E1. papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	3 600 000,00	0,00			0,9%	
E1.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E1.2. długoterminowe	3 600 000,00	0,00			0,9%	
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	377 005 839,23	383 296 272,84	98,4%	98,8%	99,0%	100,0%
E2.1. krótkoterminowe	0,00	0,00				
E2.2. długoterminowe	377 005 839,23	383 296 272,84	98,4%	98,8%	99,0%	100,0%
E3. przyjęte depozyty	0,00	0,00				
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	87 053,54	83 096,06	104,8%	128,4%	0,0%	0,0%
E4.1. z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	8 610,00	0,0%			0,0%
E4.2. Pozostałe	87 053,54	74 486,06	116,9%	115,1%	0,0%	0,0%
w tym wobec ZUS	0,00	0,00		0,0%		
Informacja uzupełniająca z Rb-Z						
Zadłużenie krajowe razem	380 692 892,77	383 379 368,90	99,3%	98,8%	100,0%	100,0%
Zadłużenie zagraniczne razem	0,00	0,00				