

Załącznik Nr 1 do uchwały nrt 167/XXIV/2017 rady Gminy w Dzierżąni z dnia 31 marca 2017 roku

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dzierżania na lata 2017 - 2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	12277828,92	10875680,52	963498	5227,15	2444289,28	749803,63	5129214	2333452,09	1402148,4	178186	1223962,4
Wykonanie 2015	11429364,7	11304120,42	1075261	4767,76	2768198,91	711186,77	5112936	2342956,75	125244,28	21660	103584,28
Plan 3 kw. 2016	15037271,91	13806303,78	1176583	7000	3196029,31	1180000	5251619	4175072,47	1230968,13	425962,13	805006
Wykonanie 2016	15370973,2	14534622,46	1196561	6271,7	3343139,74	1203204,73	5251619	4737031,02	836350,74	63432,13	772918,61
2017	15221760	14271593	1275716	7000	2967144	1205000	5579837	4441896	950167	453500	496667
2018	15200000	15050000	1337500	7500	3330000	1205000	5710000	4665000	150000	150000	0
2019	15400000	15250000	1345000	7500	3420000	1205000	5820000	4657500	150000	150000	0
2020	15500000	15400000	1350000	7600	3450000	1206000	5872400	4720000	100000	100000	0
2021	15550000	15450000	1360000	7650	3470000	1200000	5877350	4735000	100000	100000	0
2022	15570000	15470000	1365000	7650	3480000	1203000	5875000	4742350	100000	100000	0
2023	15530000	15480000	1355000	7600	3500000	1201000	5820000	4797400	50000	50000	0

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	12538994,5	9864180,99	0	0	0	88243,08	88243,08	0	0	2674813,51
Wykonanie 2015	10175858,91	9753752,49	0	0	0	60021,98	60021,98	0	0	422106,42
Plan 3 kw. 2016	15691063,91	12543115,91	0	0	0	38264,35	38264,35	0	0	3147948
Wykonanie 2016	15217290,88	12749533,33	0	0	0	49691,41	49691,41	0	0	2467757,55
2017	15558052	13454910	0	0	0	68100	68100	0	0	2103142
2018	14891292	13591292	0	0	0	56100	56100	0	0	1300000
2019	15136292	14136292	0	0	x	43000	43000	0	0	1000000
2020	15350000	14550000	0	0	x	33000	33000	0	0	800000
2021	15400000	14590000	0	0	x	23000	23000	0	0	810000
2022	15420000	14720000	0	0	x	12000	12000	0	0	700000
2023	15380000	14730000	0	0	x	2000	2000	0	0	650000

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-261165,58	820635,13	0	0	820635,13	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	1253505,79	618000	0	0	618000	309292	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	-653792	1802556,35	0	0	1802556,35	653792	0	0	0	0
Wykonanie 2016	153682,32	1802556,35	0	0	1802556,35	653792	0	0	0	0
2017	-336292	645000	0	0	645000	336292	0	0	0	0
2018	308708	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	263708	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	553708	553708	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	271584,57	271584,57	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	268654,43	268654,43	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	345831,43	345831,43	0	0	0	0	0
2017	308708	308708	0	0	0	0	0
2018	308708	308708	0	0	0	0	0
2019	263708	263708	0	0	0	0	0
2020	150000	150000	0	0	0	0	0
2021	150000	150000	0	0	0	0	0
2022	150000	150000	0	0	0	0	0
2023	150000	150000	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	2098540	0	1011499,53	1832134,66
Wykonanie 2015	1826955,43	0	1550367,93	2168367,93
Plan 3 kw. 2016	1558301	0	1263187,87	3065744,22
Wykonanie 2016	1481124	0	1785089,13	3587645,48
2017	1172416	0	816683	1461683
2018	863708	0	1458708	1458708
2019	600000	0	1113708	1113708
2020	450000	0	850000	850000
2021	300000	0	860000	860000
2022	150000	0	750000	750000
2023	0	0	750000	750000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po uwzględnieniu doliczenia zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1.]}$	$\frac{+ [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[1.] - (15.1.1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.) + (9.5.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,23%	5,23%	0	5,23%	9,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,90%	2,90%	0	2,90%	13,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,04%	2,04%	0	2,04%	11,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,57%	2,57%	0	2,57%	12,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,48%	2,48%	0	2,48%	8,34%	11,56%	11,82%	TAK	TAK
2018	2,40%	2,40%	0	2,40%	10,58%	11,11%	11,37%	TAK	TAK
2019	1,99%	1,99%	0	1,99%	8,21%	10,05%	10,32%	TAK	TAK
2020	1,18%	1,18%	0	1,18%	6,13%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2021	1,11%	1,11%	0	1,11%	6,17%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2022	1,04%	1,04%	0	1,04%	5,46%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2023	0,98%	0,98%	0	0,98%	5,15%	5,92%	5,92%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0	553708	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	271584,57	5191528,02	227272,69	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	0	268654,43	5648243,64	227272,69	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	0	345831,43	6687232,86	218810	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	6052777	216420	1784936,3	324944,3	1459992	0	0	0
2018	308708	308708	6205990	221835	1142530	22530	1120000	0	0	0
2019	263708	263708	6454230	227380	865000	0	865000	0	0	0
2020	150000	150000	6712400	233100	310000	0	310000	0	0	0
2021	150000	150000	6980895	238900	623250	0	623250	0	0	0
2022	150000	150000	7260132	244860	533855	0	533855	0	0	0
2023	150000	150000	7550537	251000	546680	0	546680	0	0	0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

[illegible]

2023	0	0	0	0	0	0	0	0
------	---	---	---	---	---	---	---	---

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0

2022	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy