

# Załącznik nr 1 do uchwały n 259/XL/201 Rady Gminy w Dzierżąni z dnia 30 października 2018 roku

## Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dzierżania na lata 2018 - 2023

Wyszczególnieni e	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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 2015	11429364,7	11304120,42	1075261	4767,76	2768198,91	711186,77	5112936	2342956,75	125244,28	21660	103584,28
Wykonanie 2016	15370973,2	14534622,46	1196561	6271,7	3343139,74	1203204,73	5251619	4737031,02	836350,74	63432,13	772918,61
Plan 3 kw. 2017	15906630,42	14859994,42	1275716	7000	3400636	1250000	5579837	4596805,42	1046636	453500	593136
Wykonanie 2017	15890331,32	15322562,3	1304672	5239,78	2984966,35	1238646,64	5579837	5447847,17	567769,02	7126,02	560643
2018	16017019,09	15410726,09	1361231	7000	3054021,48	1300000	5424458	5564015,61	606293	428800	177493
2019	15530000	15380000	1475000	7500	3420000	1205000	5820000	4657500	150000	150000	0
2020	15630000	15480000	1480000	7600	3400000	1206000	5872400	4720000	150000	150000	0
2021	15680000	15580000	1490000	7650	3470000	1200000	5877350	4735000	100000	100000	0
2022	15700000	15600000	1495000	7650	3480000	1203000	5875000	4742350	100000	100000	0
2023	15760000	15610000	1485000	7600	3500000	1201000	5820000	4797400	150000	150000	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 póź. 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 <sup>x</sup>
		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 2015	10175858,91	9753752,49	0	0	0	60021,98	60021,98	0	0	422106,42
Wykonanie 2016	15217290,88	12749533,33	0	0	0	49691,41	49691,41	0	0	2467757,55
Plan 3 kw. 2017	16242922,42	14175772,42	0	0	0	68100	68100	0	0	2067150
Wykonanie 2017	15352394,56	13580278,15	0	0	0	68100	68100	0	0	1772116,41
2018	16860190,92	15068359,92	0	0	0	56100	56100	0	0	1791831
2019	15346470,17	13596470,17	0	0	x	50000	50000	0	0	1750000
2020	15480000	14350000	0	0	x	40000	40000	0	0	1130000
2021	15530000	14265000	0	0	x	30000	30000	0	0	1265000
2022	15550000	14850000	0	0	x	20000	20000	0	0	700000
2023	15610000	14860000	0	0	x	10000	10000	0	0	750000

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 2015	1253505,79	618000	0	0	618000	309292	0	0	0	0
Wykonanie 2016	153682,32	1802556,35	0	0	1802556,35	653792	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	-336292	1610407,24	129283,24	0	1481124	336292	0	0	0	0
Wykonanie 2017	537936,76	1610407,24	129283,24	0	1481124	336292	0	0	0	0
2018	-843171,83	1232058	0	0	1232058	843171,83	0	0	0	0
2019	183529,83	80178,17	0	0	0	0	0	0	80178,17	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 2015	271584,57	271584,57	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	345831,43	345831,43	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	231531	231531	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	308708	308708	0	0	0	0	0
2018	388886,17	308708	0	0	0	0	80178,17
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 pochodowych.

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 2015	1826955,43	0	1550367,93	2168367,93
Wykonanie 2016	1481124	0	1785089,13	3587645,48
Plan 3 kw. 2017	1249593	0	684222	2294629,24
Wykonanie 2017	1172416	0	1742284,15	3352691,39
2018	863708	0	342366,17	1574424,17
2019	600000	0	1783529,83	1783529,83
2020	450000	0	1130000	1130000
2021	300000	0	1315000	1315000
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, podlegająca doliczeniu 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{+ [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.1.1.1.) + (2.1.1.1.1.1.) + (2.1.1.1.1.1.1.) + (2.1.1.1.1.1.1.1.) + (2.1.1.1.1.1.1.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	2,90%	2,90%	0	2,90%	13,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,57%	2,57%	0	2,57%	12,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	1,88%	1,88%	0	1,88%	7,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,37%	2,37%	0	2,37%	11,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	2,28%	2,28%	0	2,28%	4,81%	10,98%	12,26%	TAK	TAK
2019	2,02%	2,02%	0	2,02%	12,45%	8,00%	9,28%	TAK	TAK
2020	1,22%	1,22%	0	1,22%	8,19%	8,14%	9,42%	TAK	TAK
2021	1,15%	1,15%	0	1,15%	9,02%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2022	1,08%	1,08%	0	1,08%	5,41%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2023	1,02%	1,02%	0	1,02%	5,71%	7,54%	7,54%	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 2015	0	271584,57	5191528,02	227272,69	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	0	0	6687232,86	218810	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	0	0	6403637	221835	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	6470581,67	221835	1916001	289170	1626831	0	0	0
2019	183529,83	183529,83	6454230	227380	1750000	0	1750000	0	0	0
2020	150000	150000	6712400	233100	1090000	0	1090000	0	0	0
2021	150000	150000	6980895	238900	1265000	0	1265000	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)
				spłata 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 2015	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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