

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VI/9/2011
Rady Gminy Pierzchnica
z dnia 28 lutego 2011r.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
1	<u>Dochody ogółem^[1], w tym:</u>	15 378 393	18 210 072	17 465 400	16 301 742	17 410 844	20 679 086	17 529 900
a	dochody bieżące	12 076 341	13 284 000	14 612 400	15 736 742	16 208 844	17 019 286	17 529 900
b	dochody majątkowe, w tym:	3 302 052	4 926 072	2 853 000	565 000	1 202 000	3 659 800	
c	ze sprzedaży majątku	629 600	2 362 173	2 000 000				
2	<u>Wydatki bieżące^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	11 587 582	11 587 582	11 587 582	12 098 352	12 098 352	12 337 086	13 570 795
a	<u>na wynagrodzenia i składki od nich naliczane^[3]</u>	5 763 610	5 696 229	5 601 896	5 601 896	5 713 100	5 884 500	6 061 000
b	<u>związane z funkcjonowaniem organów JST^[4]</u>	1 512 474	1 512 474	1 678 474	1 678 474	1 728 800	1 780 700	1 834 100
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:							
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp							
e	<u>wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp^[5]</u>	253 208	158 496					
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	3 790 811	6 622 490	5 877 818	4 203 390	5 312 492	8 342 000	3 959 105
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym							
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego							
5	<u>Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu^[6]</u>							
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 790 811	6 622 490	5 877 818	4 203 390	5 312 492	8 342 000	3 959 105
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 318 250	2 856 650	2 545 000	2 745 000	2 550 000	2 450 000	2 000 000
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 888 250	2 403 250	2 125 000	2 325 000	2 250 000	2 250 000	1 900 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu	430 000	453 400	420 000	420 000	300 000	200 000	100 000
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	1 472 561	3 765 840	3 332 818	1 458 390	2 762 492	5 892 000	1 959 105
10	<u>Wydatki majątkowe^[7], w tym:</u>	3 972 561	5 765 840	5 332 818	1 458 390	2 762 492	5 892 000	1 959 105
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	2 904 909	3 394 090	1 593 019	1 458 390	1 972 000	5 892 000	
11	<u>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)^[8]</u>	2 500 000	2 000 000	2 000 000				
12	<u>Wynik finansowy budżetu (9-10+11)^[9]</u>	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
13	Kwota długu^[10], w tym:	9 253 250	8 850 000	8 725 000	6 400 000	4 150 000	1 900 000	
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp^[11]	2 973 634	2 491 484	1 740 034	988 584	183 525		
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	64 150	482 150	751 450	751 450	805 059	183 525	
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp^[12]							
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań^[13]	15,07%	15,69%	14,57%	16,84%	14,65%	11,58%	11,41%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp^[14]	10,00%	7,92%	11,34%	16,88%	21,97%	22,66%	21,10%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp^[15]	niezgodny z art. 243**	niezgodny z art. 243**	niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 sufp^[16]	14,66%	13,04%	10,27%	12,23%	10,02%	10,96%	11,41%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp^[17]	40,83%	34,92%	39,99%	33,20%	22,78%	9,19%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	12 017 582	12 040 982	12 007 582	12 518 352	12 398 352	12 537 086	13 670 795
20	Wydatki ogółem (10+19)	15 990 143	17 806 822	17 340 400	13 976 742	15 160 844	18 429 086	15 629 900
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-611 750	403 250	125 000	2 325 000	2 250 000	2 250 000	1 900 000
22	Przychody budżetu	2 500 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 888 250	2 403 250	2 125 000	2 325 000	2 250 000	2 250 000	1 900 000
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a),	1 888 250	2 403 250	2 125 000	2 325 000	2 250 000	2 250 000	1 900 000
a	nadwyżka z lat ubiegłych							
b	wolne środki							
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 888 250	2 000 000	2 000 000				
d	przychody z prywatyzacji							
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek							
f	nadwyżka bieżąca		403 250	125 000	2 325 000	2 250 000	2 250 000	1 900 000
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:							

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

^[1] [Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.](#)

^[2] [Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie](#)

^[3] [W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o prace.](#)

^[4] [Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.](#)

^[5] [Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.](#)

^[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

^[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

^[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

^[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

^[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

^[11] Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249. poz. 2104 ze zm.).

^[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

^[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

^[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

^[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

^[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.