

## Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Sośnicowice na lata 2017 - 2021 w części dotyczącej prognozowanego ustalania budżetów i kwoty długu

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Kształtowanie się WPF 2017 - 2021 - prognozy budżetów i długu				
		2016	za I półrocze 2017	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>40 215 792,38</b>	<b>19 875 807,97</b>	<b>45 454 200,69</b>	<b>38 462 100,00</b>	<b>38 818 927,34</b>	<b>39 664 852,00</b>	<b>37 542 347,00</b>
1.1	Dochody bieżące	34 228 560,86	18 909 316,69	34 151 762,87	34 000 000,00	35 000 000,00	36 000 000,00	36 500 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 409 953,00	4 240 139,00	9 291 323,00	9 500 000,00	9 650 000,00	9 800 000,00	9 900 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	70 000,00	68 391,06	80 000,00	80 000,00	85 000,00	90 000,00	100 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	8 834 200,00	5 027 699,89	8 764 200,00	9 000 000,00	9 500 000,00	10 000 000,00	10 200 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 700 000,00	2 992 270,90	5 700 000,00	5 750 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	6 000 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 602 158,00	5 205 158,00	8 633 486,00	9 000 000,00	9 415 000,00	9 600 000,00	9 700 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 693 462,00	3 935 356,28	6 870 858,87	6 200 000,00	6 350 000,00	6 500 000,00	6 600 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 987 231,52	966 491,28	11 302 437,82	4 462 100,00	3 818 927,34	3 664 852,00	1 042 347,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 300 148,57	932 491,28	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 687 082,95	34 000,00	5 802 437,82	4 462 100,00	3 818 927,34	3 664 852,00	1 042 347,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32 261 381,40</b>	<b>16 533 533,92</b>	<b>55 336 922,56</b>	<b>38 173 992,00</b>	<b>38 328 046,34</b>	<b>39 530 148,00</b>	<b>37 405 140,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	28 673 502,92	15 292 019,93	35 645 492,56	31 832 916,00	31 000 000,00	31 537 252,00	32 100 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	100 000,00	24 019,62	100 000,00	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	100 000,00	24 019,62	100 000,00	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 587 878,48	1 241 513,99	19 691 430,00	6 341 076,00	7 328 046,34	7 992 896,00	5 305 140,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>7 954 410,98</b>	<b>3 342 274,05</b>	<b>-9 882 721,87</b>	<b>288 108,00</b>	<b>490 881,00</b>	<b>134 704,00</b>	<b>137 207,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>288 413,66</b>	<b>15 318 713,57</b>	<b>10 935 594,98</b>	<b>681 991,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	12 365 670,50	8 593 180,98	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	7 540 307,87	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	2 726 043,07	1 300 000,00	681 991,56	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	288 413,66	227 000,00	1 042 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 042 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>969 280,28</b>	<b>522 043,66</b>	<b>1 052 873,11</b>	<b>970 099,56</b>	<b>490 881,00</b>	<b>134 704,00</b>	<b>137 207,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	969 280,28	522 043,66	1 052 873,11	970 099,56	490 881,00	134 704,00	137 207,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	734 933,00	366 000,00	732 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	734 933,00	366 000,00	732 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>1 743 350,67</b>	<b>1 448 307,01</b>	<b>1 732 891,56</b>	<b>762 792,00</b>	<b>271 911,00</b>	<b>137 207,00</b>	<b>-0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 555 057,94	3 617 296,76	-1 493 729,69	2 167 084,00	4 000 000,00	4 462 748,00	4 400 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki na wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	5 555 057,94	18 709 010,33	8 399 451,29	2 849 075,56	4 000 000,00	4 462 748,00	4 400 000,00

**Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Sośnicowice na lata 2017 - 2021 w części dotyczącej prognozowanego ustalania budżetów i kwoty długu**

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Kształtowanie się WPF 2017 - 2021 - prognozy budżetów i długu				
		2016	za I półrocze 2017	2017	2018	2019	2020	2021
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,66%	2,75%	2,54%	2,76%	1,39%	0,34%	0,37%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,83%	0,91%	0,93%	1,80%	1,39%	0,34%	0,37%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,83%	0,91%	0,93%	1,80%	1,39%	0,34%	0,37%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	22,02%	22,89%	8,81%	5,63%	10,30%	11,25%	11,72%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	14,14%	14,14%	13,10%	8,38%	8,25%	9,06%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	17,91%	17,91%	16,88%	12,15%	8,25%	9,06%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

**Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Sośnicowice na lata 2017 - 2021 w części dotyczącej prognozowanego ustalania budżetów i kwoty długu**

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Kształtowanie się WPF 2017 - 2021 - prognozy budżetów i długu				
		2016	za I półrocze 2017	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Weryfikacja wybranych danych wykazanych w tabeli Wieloletnia Prognoza Finansowa</b>								
	Kontrola poprawności wykazania źródeł pokrycia deficytu	x	ND	OK	N/D	N/D	N/D	N/D
	Kontrola poprawności niewykazania źródeł pokrycia deficytu przy nadwyżce budżetu	x	OK.	N/D	OK	OK	OK	OK
<b>Kontrola poprawności podstawowych kwot</b>								
	Dochody ogółem = bieżące + majątkowe	40 215 792,38	19 875 807,97	45 454 200,69	38 462 100,00	38 818 927,34	39 664 852,00	37 542 347,00
	Wydatki ogółem = bieżące + majątkowe	32 261 381,40	16 533 533,92	55 336 922,56	38 173 992,00	38 328 046,34	39 530 148,00	37 405 140,00
	Wynik budżetu = dochody ogółem - wydatki ogółem	7 954 410,98	3 342 274,05	-9 882 721,87	288 108,00	490 881,00	134 704,00	137 207,00
	Wyliczenie kwoty długu	-527 418,52	1 448 307,01	1 732 891,56	762 792,00	271 911,00	137 207,00	0,00
	Wyliczenie zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych SZOZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Analiza ryzyka niespełnienia wskaźnika z art. 243**

**Analiza składowych wzoru wskaźnika z art. 243**

0,0%

0,5%

1,0%

max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (bez wyłączeń)	x	11,39%	11,60%	10,34%	6,99%	7,91%	8,69%
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami)	x	13,23%	13,21%	11,30%	6,99%	7,91%	8,69%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (bez wyłączeń)	x	15,16%	15,37%	14,12%	10,76%	7,91%	8,69%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami)	x	17,00%	16,98%	15,08%	10,76%	7,91%	8,69%