

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/224/12**  
**Rady Miejskiej w Czempiniu z dnia 17 grudnia 2012 roku**  
Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
1	<a href="#">Dochody ogółem<sup>[1]</sup>, w tym:</a>	28 281 211,00	29 103 000,00	28 105 000,00	28 877 000,00	29 639 000,00	30 439 000,00	31 283 200,00	32 135 500,00
a	dochody bieżące	26 510 211,00	27 230 000,00	28 030 000,00	28 800 000,00	29 560 000,00	30 358 000,00	31 200 000,00	32 050 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	1 771 000,00	1 873 000,00	75 000,00	77 000,00	79 000,00	81 000,00	83 200,00	85 500,00
c	ze sprzedaży majątku	70 000,00	871 000,00	73 000,00	75 000,00	77 000,00	79 000,00	81 100,00	83 300,00
2	<a href="#">Wydatki bieżące<sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych ), w tym:</a>	23 166 061,00	23 790 983,00	24 426 756,00	25 092 272,00	25 769 792,00	26 466 574,00	27 181 500,00	27 915 400,00
a	<a href="#">na wynagrodzenia i składki od nich naliczane<sup>[3]</sup></a>	11 743 251,00	12 060 000,00	12 385 600,00	12 720 000,00	13 063 400,00	13 416 100,00	13 778 300,00	14 150 300,00
b	<a href="#">związane z funkcjonowaniem organów JST<sup>[4]</sup></a>	2 448 183,00	2 514 280,00	2 582 160,00	2 651 880,00	2 723 480,00	2 797 000,00	2 872 500,00	2 950 000,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<a href="#">wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp<sup>[5]</sup></a>	1 379 900,00	1 285 400,00	785 400,00	394 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	5 115 150,00	5 312 017,00	3 678 244,00	3 784 728,00	3 869 208,00	3 972 426,00	4 101 700,00	4 220 100,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<a href="#">Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu<sup>[6]</sup></a>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	5 115 150,00	5 312 017,00	3 678 244,00	3 784 728,00	3 869 208,00	3 972 426,00	4 101 700,00	4 220 100,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 216 650,00	2 479 894,00	2 706 515,00	2 334 704,00	2 349 083,00	1 991 590,00	2 011 263,00	1 569 617,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2 758 582,00	2 041 000,00	2 268 237,00	1 906 678,00	1 947 062,00	1 710 000,00	1 842 000,00	1 512 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	458 068,00	438 894,00	438 278,00	428 026,00	402 021,00	281 590,00	169 263,00	57 617,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	1 898 500,00	2 832 123,00	971 729,00	1 450 024,00	1 520 125,00	1 980 836,00	2 090 437,00	2 650 483,00
10	<a href="#">Wydatki majątkowe<sup>[7]</sup>, w tym:</a>	4 198 500,00	2 850 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 745 000,00	2 709 000,00	2 244 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<a href="#">Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)<sup>[8]</sup></a>	2 300 000,00	1 850 000,00	1 800 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<a href="#">Wynik finansowy budżetu (9-10+11)<sup>[9]</sup></a>	0,00	1 832 123,00	71 729,00	650 024,00	1 520 125,00	1 980 836,00	2 090 437,00	2 650 483,00
Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
13	<a href="#">Kwota długu<sup>[10]</sup>, w tym:</a>	7 576 977,00	7 385 977,00	6 917 740,00	7 011 062,00	5 064 000,00	3 354 000,00	1 512 000,00	0,00
a	<a href="#">łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp<sup>[11]</sup></a>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<a href="#">Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp<sup>[12]</sup></a>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	<a href="#">Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań<sup>[13]</sup></a>	0,113738	0,085211	0,096300	0,080850	0,079256	0,065429	0,064292	0,048844
a	<a href="#">Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp<sup>[14]</sup></a>	0,072742	0,085640	0,103781	0,117583	0,121465	0,116098	0,118091	0,121246
16	<a href="#">Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp<sup>[15]</sup></a>	niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	<a href="#">Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c –2d):1) -max 15% z art. 169 sufp<sup>[16]</sup></a>	11,37%	8,52%	9,63%	8,08%	7,93%	6,54%	6,43%	4,88%
18	<a href="#">Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a):1) - max 60% z art. 170 sufp<sup>[17]</sup></a>	26,79%	25,38%	24,61%	24,28%	17,09%	11,02%	4,83%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	23 624 129,00	24 229 877,00	24 865 034,00	25 520 298,00	26 171 813,00	26 748 164,00	27 350 763,00	27 973 017,00

20	Wydatki ogółem (10+19)	27 822 629,00	27 079 877,00	27 565 034,00	28 320 298,00	26 171 813,00	26 748 164,00	27 350 763,00	27 973 017,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	458 582,00	2 023 123,00	539 966,00	556 702,00	3 467 187,00	3 690 836,00	3 932 437,00	4 162 483,00
22	Przychody budżetu	2 300 000,00	1 850 000,00	1 800 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	2 758 582,00	2 041 000,00	2 268 237,00	1 906 678,00	1 947 062,00	1 710 000,00	1 842 000,00	1 512 000,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a),	2 758 582,00	2 041 000,00	2 268 237,00	1 906 678,00	1 947 062,00	1 710 000,00	1 842 000,00	1 512 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych								
b	wolne środki	458 582,00	191 000,00	468 237,00		1 947 062,00	1 710 000,00	1 842 000,00	1 512 000,00
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	2 300 000,00	1 850 000,00	1 800 000,00	1 906 678,00				
d	przychody z prywatyzacji								
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek								
f	nadwyżka bieżąca								
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:								
	nadwyżkę od 2017 r. przeznaczymy na inwestycje								

\* 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

<sup>[1]</sup> [Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.](#)

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

<sup>[3]</sup> [W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.](#)

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

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

<sup>[6]</sup> [Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.](#)

<sup>[7]</sup> [Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.](#)

<sup>[8]</sup> [Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.](#)

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

<sup>[10]</sup> [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.](#)

<sup>[11]</sup> [Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych \(Dz.U. Nr 249. poz. 2104 ze zm.\).](#)

<sup>[12]</sup> [W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.](#)

<sup>[13]</sup> [W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.](#)

<sup>[14]</sup> [W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.](#)

<sup>[15]</sup> [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](#)

<sup>[16]</sup> [Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.](#)

<sup>[17]</sup> [W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.](#)