**Załącznik Nr 1**

**do informacji o kształtowaniu się**

**wieloletniej prognozy finansowej**

**za I półrocze 2018 r.**

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

**GMINY DYGOWO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan po zmianach**  **na 2018 r.** | **Wykonanie za**  **I półrocze 2018 r.** | **% wyk.** |
| **1** | **Dochody ogółem** | **32 350 903,60** | **16 934 882,40** | **52,3%** |
| 1.1 | Dochody bieżące | 30 726 860,60 | 16 659 954,63 | 54,20% |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 2 737 741,00 | 1 320 287,00 | 48,20 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 100 000,00 | 60 052,79 | 60,00 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty | 15 711 445,39 | 8 570 853,33 | 54,55 |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 13 319 503,39 | 7 211 953,83 | 54,10 |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 5 328 663,00 | 3 160 424,00 | 59,30 |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 5 800 822,00 | 3 283 207,43 | 56,60 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym | 1 624 043,00 | 274 927,77 | 16,90 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 300 000,00 | 249 306,45 | 83,10 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 1 324 043,00 | 25 621,32 | 1,90 |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **33 628 998,60** | **12 856 190,69** | **38,20%** |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 25 435 900,60 | 12 082 591,99 | 47,50% |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji | 4 690,00 | 0,00 | 0,0% |
| 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 | x |
| 2.1.2 | 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 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 300 000,00 | 170 134,75 | 56,70% |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: | 300 000,00 | 170 134,75 | 56,70% |
| 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 | x |
| 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 | x |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 8 193 098,00 | 773 598,70 | 9,40% |
| **3** | **Wynik budżetu** | **-1 278 095,00** | **4 078 691,71** |  |
| **4** | **Przychody budżetu** | **2 498 461,00** | **7 297 292,58** | **292,00%** |
| 4.1 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4.1.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 1 998 461,00 | 7 297 292,58 | 365,10% |
| 4.2.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 1 278 095,00 | 0,00 | x |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4.3.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | 500 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4.4.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | x |
| **5** | **Rozchody budżetu** | **1 220 366,00** | **1 220 366,00** | **100%** |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 1 220 366,00 | 1 220 366,00 | 100% |
| 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: | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.1.1.3 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 |  |  |
| **6** | **Kwota długu** | **11 158 140,30** | **11 158 140,30** | **100** |
| **7** | **Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych** | **0,00** | 0,00 | x |
| **8** | **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | **x** | **x** | **x** |
| 8.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 5 290 960,00 | 4 577 362,64 | 86,50% |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | 7 289 421,00 | 4 577 362,64 | 62,80% |
| **9** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** | **x** | x | x |
| 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. | 4,71% | x | x |
| 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. | 4,71% | x | x |
| 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 | x |
| 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 | 4,71% | x | x |
| 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)** | 17,28% | x | x |
| 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) | 7,97% | x | x |
| 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) | 13,96% | x | x |
| 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 | Spełniona | x | x |
| 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 | Spełniona | x | x |
| **10** | **Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| 10.1 | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **11** | **Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych** | **x** | **X** | **x** |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10 397 309,56 | 4 898 866,33 | 47,1% |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 2 087 541,61 | 1 122 148,03 | 53,7% |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 807 375,55 | 335 098,52 | 41,5% |
| 11.3.1 | bieżące | 788 157,55 | 325 098,52 | 41,2% |
| 11.3.2 | majątkowe | 19 218,00 | 10 000,00 | 52,0% |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 0,00 | 0,00 | 9,3% |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 8 133 880,00 | 753 748,70 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 59 218,00 | 19 850,00 | 33,5% |
| **12** | **Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** | **x** | **x** | **x** |
| 12.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 432 000,00 | 24 226,07 | 5,60% |
| 12.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 386 510,40 | 0,00 | 0,0% |
| 12.1.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | 386 510,40 | 0,00 | 0,0% |
| 12.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 083 063,00 | 0,00 | 0,0% |
| 12.2.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 293 063,00 | 0,00 | 0,0% |
| 12.2.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | 293 063,00 | 0,00 | 0,0% |
| 12.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 432 000,00 | 214 304,96 | 49,60% |
| 12.3.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 386 510,40 | 191 738,60 | 49,60% |
| 12.3.2 | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 432 000,00 | 191 738,60 | 44,40% |
| 12.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 279 300,00 | 0,00 | 0% |
| 12.4.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 293 063,00 | 0,00 | 0% |
| 12.4.2 | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 344 780,00 | 0,00 | 0% |
| 12.5 | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | 1 031 726,60 | 22 566,36 | 2,20% |
| 12.5.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 79 300,00 | 22 566,36 | 28,40% |
| 12.6 | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | x |
| 12.6.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 |  |
| 12.7 | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | 0,00 | 0,00 | x |
| 12.7.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | x |
| 12.8 | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | x |
| 12.8.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | x |
| **13** | **Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku** | **x** | x | x |
| 13.1 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.2 | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.3 | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.4 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 13.5 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 13.6 | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 13.7 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| **14** | **Dane uzupełniające o długu i jego spłacie** | **x** | **x** | **x** |
| 14.1 | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 1 220 366,00 | 1 220 366,00 | 100% |
| 14.2 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu | 258,30 | 258,30 | 100% |
| 14.3 | Wydatki zmniejszające dług, w tym | 1 033,20 | 516,60 | 50% |
| 14.3.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich,  innych niż w pkt 14.3.3 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 14.3.2 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | 1 033,20 | 516,60 | 50,0% |
| 14.3.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 14.4 | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **15** | **Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych** | **x** | **x** | **x** |