

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr //2016 Rady Gminy Wilczęta z dnia .12.2016 r.

Wyszczególnienie	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 2014	11230149,27	11181592,28	668606	34252,34	2909104,45	1177843,83	3602065	3688032,73	48556,99	39023,2	9533,79
Wykonanie 2015	12903238,55	10846498,62	678836	34861,29	2991034,88	1210541,73	3545109	3231749,31	2056739,93	168603,93	1888136
Plan 3 kw. 2016	12949859,68	12674594,68	734773	20000	2942120	1230000	3599879	4883961,68	275265	260000	15265
Wykonanie 2016	12949859,68	12674594,68	734773	20000	2942120	1230000	3599879	4883961,68	275265	260000	15265
2017	12897468	12712468	886183	25000	2875110	1240000	3827914	4698426	185000	185000	0
2018	14982960	12500000	800000	35000	3170000	1400000	3790000	4600000	2482960	240000	2242960
2019	11489000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	989000	240000	749000
2020	10740000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	240000	240000	0
2021	10740000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	240000	240000	0
2022	10740000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	240000	240000	0
2023	10740000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	240000	240000	0
2024	10740000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	240000	240000	0
2025	10740000	10500000	660000	35000	3170000	1400000	3790000	2778000	240000	240000	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 bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			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	w tym:		
							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)	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 2014	13180008,32	10951990,23	0	0	0	52207,82	52207,82	2798,09	49409,73	2228018,09
Wykonanie 2015	11299294,66	10533597,94	0	0	0	69187,59	69187,59	16575,67	48356,08	765696,72
Plan 3 kw. 2016	14224740,94	12606100,27	0	0	0	90000	90000	0	70000	1618640,67
Wykonanie 2016	14224740,94	12606100,27	0	0	0	90000	90000	0	70000	1618640,67
2017	15439138	12543938	0	0	0	100000	100000	0	80000	2895200
2018	12679849,6	10179849,6	0	0	0	153400	153400	0	153400	2500000
2019	10553038,6	9626938,6	0	0	x	128400	128400	0	128400	926100
2020	10089038,6	9589038,6	0	0	x	104400	104400	0	104400	500000
2021	10239266,77	9739266,77	0	0	x	86960	86960	0	86960	500000
2022	10431738,6	9931738,6	0	0	x	48240	48240	0	48240	500000
2023	10366038,6	9866038,6	0	0	x	33250	33250	0	33250	500000
2024	10439207,2	9939207,2	0	0	x	18270	18270	0	18270	500000
2025	10684528,95	10184528,95	0	0	x	4180	4180	0	4180	500000

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.



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 2014	591968,91	212000	0	0	0	0	379968,91
Wykonanie 2015	2041752,02	1855551,85	1643551,85	1625061,5	18490,35	0	186200,17
Plan 3 kw. 2016	498942,74	268942,74	8817,74	0	8817,74	0	230000
Wykonanie 2016	498942,74	268942,74	8817,74	0	8817,74	0	230000
2017	717461,4	363461,4	73961,4	0	73961,4	0	354000
2018	2303110,4	2303110,4	1856921,4	1742960	113961,4	0	0
2019	935961,4	935961,4	233961,4	0	233961,4	0	0
2020	650961,4	650961,4	73961,4	0	73961,4	0	0
2021	500733,23	500733,23	73961,4	0	73961,4	0	0
2022	308261,4	308261,4	73961,4	0	73961,4	0	0
2023	373961,4	373961,4	73961,4	0	73961,4	0	0
2024	300792,8	300792,8	73961,4	0	73961,4	0	0
2025	55471,05	55471,05	55471,05	0	55471,05	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 przychodowych.

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 2014	3200563,82	0	229602,05	549432,58
Wykonanie 2015	1977613,5	0	312900,68	312900,68
Plan 3 kw. 2016	2887583,08	0	68494,41	412358,41
Wykonanie 2016	2887583,08	0	68494,41	412358,41
2017	5429253,08	0	168530	168530
2018	3126142,68	0	2320150,4	2320150,4
2019	2190181,28	0	873061,4	873061,4
2020	1539219,88	0	910961,4	910961,4
2021	1038486,65	0	760733,23	760733,23
2022	730225,25	0	568261,4	568261,4
2023	356263,85	0	633961,4	633961,4

2024	55471,05	0	560792,8	560792,8
2025	0	0	315471,05	315471,05

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 rok budżetowy	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	$\frac{[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [(1.2) - (2.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	2,35%	1,89%	0	1,89%	2,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	14,92%	1,68%	0	1,68%	3,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,77%	2,16%	0	2,16%	2,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,77%	2,16%	0	2,16%	2,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,59%	2,40%	0	2,40%	2,74%	2,89%	2,89%	TAK	TAK
2018	16,40%	2,98%	0	2,98%	17,09%	3,00%	3,00%	TAK	TAK
2019	9,26%	6,11%	0	6,11%	9,69%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2020	7,03%	5,37%	0	5,37%	10,72%	9,84%	9,84%	TAK	TAK

2021	5,47%	3,97%	0	3,97%	9,32%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2022	3,32%	2,18%	0	2,18%	7,53%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2023	3,79%	2,79%	0	2,79%	8,14%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2024	2,97%	2,11%	0	2,11%	7,46%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2025	0,56%	0,00%	0	0,00%	5,17%	7,71%	7,71%	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 2014	0	0	4378218,95	1210158,01	2050934,97	144264,97	1906670	117656,93	44944,57	2045416,59
Wykonanie 2015	0	1243998	4572425,32	1398293,18	483663,05	0	483663,05	0	237744,57	544330,35
Plan 3 kw. 2016	0	0	4462633	1441551	720400	0	720400	75400	547540,67	995700
Wykonanie 2016	0	0	4462633	1441551	720400	0	720400	75400	547540,67	995700
2017	0	0	4525601	1466288	1906670	0	1906670	306000	898530	1690670
2018	2303110,4	285961,4	4530000	1470000	2259100	0	2259100	1690000	0	569100
2019	935961,4	285961,4	4530000	1470000	826100	0	826100	200000	0	626100









Plan 3 kw. 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	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 2014	212000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	1855551,85	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	268942,74	0	21047,68	21047,68	0	0	0
Wykonanie 2016	268942,74	0	21047,68	21047,68	0	0	0
2017	285961,4	0	0	0	0	0	0
2018	285961,4	0	0	0	0	0	0
2019	285961,4	0	0	0	0	0	0
2020	285961,4	0	0	0	0	0	0
2021	164733,23	0	0	0	0	0	0
2022	73961,4	0	0	0	0	0	0
2023	73961,4	0	0	0	0	0	0
2024	73961,4	0	0	0	0	0	0
2025	55471,05	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