

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1

### Wieloletnia Prognoza Finansowa Jednostki Samorządu Terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							
		Dochody bieżące	w tym:					z subwencji ogólnej	z tytułu dot. środków przeznaczonych na cele bież.
			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	z tego:			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	
Formuła	[1.1]+[1.2]								
2015	17600139,35	15727659,35	1462807	3000	1578708	950000	6426589	181468	
2016	13231000	13231000	1135000	2000	1576100	978600	6933000	151	
2017	13767848	13767848	1138000	2000	1641200	1017700	7211000	151	
2018	14117400	14117400	1140000	2000	1700500	1058000	7499000	191	
2019	14445000	14445000	1145000	2000	1717000	1100000	7720000	191	
2020	14780000	14780000	1150000	2000	1780500	1144000	7900000	191	
2021	15050000	15050000	1155000	2000	1845000	1189000	8000000	191	
2022	15190000	15190000	1155000	2000	1893500	1237000	8200000	191	
2023	15300000	15300000	1155000	2000	1983500	1286000	8300000	191	
2024	15450000	15450000	1160000	2000	2003000	1298800	8320000	191	
2025	15600000	15600000	1160000	2000	2020000	1311000	8330000	191	
2026	15700000	15700000	1160000	2000	2040000	1320000	8350000	191	
2027	15800000	15800000	1160000	2000	2050000	1330000	8340000	191	

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 kolejne lata. 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:					odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonta z tytułu zobow. długoterminowych
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			



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]				
2015	803885,3	803885,3	0	0	0	0	0
2016	800000	800000	0	0	0	0	0
2017	809000	809000	0	0	0	0	0
2018	260000	260000	0	0	0	0	0
2019	510000	510000	0	0	0	0	0
2020	850000	850000	0	0	0	0	0
2021	850000	850000	0	0	0	0	0
2022	852000	852000	0	0	0	0	0
2023	600000	600000	0	0	0	0	0
2024	600000	600000	0	0	0	0	0
2025	600000	600000	0	0	0	0	0
2026	125000	125000	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	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 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])
2015	6856000	0	3484992,3	3814992,3
2016	6056000	0	1700890	1700890
2017	5247000	0	1947000	1947000
2018	4987000	0	2212400	2212400
2019	4477000	0	2310000	2310000
2020	3627000	0	2210000	2210000
2021	2777000	0	2423500	2423500
2022	1925000	0	2152000	2152000
2023	1325000	0	1600000	1600000
2024	725000	0	1450000	1450000
2025	125000	0	1300000	1300000
2026	0	0	1152000	1152000
2027	0	0	905000	905000

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

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 zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w o wykonaniu poprzedzającego budżetu
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - [2.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.2]) + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$		$\frac{((2.1.1.) - [2.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.2]) + [(5.1) - (5.1.1)] + [(5.2) - (5.2.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$	$\frac{((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ((2.1) - [2.1.2]) + [15.2]}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,83%	5,83%	0	5,83%	20,94%	10,06%	7,70%	TAK	TAK
2016	7,53%	7,53%	0	7,53%	12,86%	15,12%	12,76%	TAK	TAK
2017	7,11%	7,11%	0	7,11%	14,14%	16,46%	14,10%	TAK	TAK
2018	2,86%	2,86%	0	2,86%	15,67%	15,98%	15,98%	TAK	TAK
2019	4,13%	4,13%	0	4,13%	15,99%	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2020	6,21%	6,21%	0	6,21%	14,95%	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2021	6,10%	6,10%	0	6,10%	16,10%	15,54%	15,54%	TAK	TAK
2022	6,06%	6,06%	0	6,06%	14,17%	15,68%	15,68%	TAK	TAK
2023	4,34%	4,34%	0	4,34%	10,46%	15,07%	15,07%	TAK	TAK
2024	4,21%	4,21%	0	4,21%	9,39%	13,58%	13,58%	TAK	TAK
2025	4,17%	4,17%	0	4,17%	8,33%	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2026	1,11%	1,11%	0	1,11%	7,34%	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0	0,00%	5,73%	8,35%	8,35%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków bieżących			
		Splaty 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	bieżące	majątkowe
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]		
2015	473885,3	473885,3	6794028	1702888	4267415	0	4267415



14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	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	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1
Formuła							
2015	1802607	844419	844419	2507668	2507668	0	
2016	0	0	0	0	0	0	
2017	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	
2025	0	0	0	0	0	0	
2026	0	0	0	0	0	0	
2027	0	0	0	0	0	0	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej...





Formuła								
2015	803885,3	0	0	0	0	0	0	0
2016	800000	0	0	0	0	0	0	0
2017	809000	0	0	0	0	0	0	0
2018	260000	0	0	0	0	0	0	0
2019	510000	0	0	0	0	0	0	0
2020	850000	0	0	0	0	0	0	0
2021	850000	0	0	0	0	0	0	0
2022	852000	0	0	0	0	0	0	0
2023	600000	0	0	0	0	0	0	0
2024	600000	0	0	0	0	0	0	0
2025	600000	0	0	0	0	0	0	0
2026	125000	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2016 r. w sprawie sposobu wyliczenia wskaźnika spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2016 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczająco poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który u 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





Strona 3

Strona 4

zy lat 2013-2015.

Strona 5

pełnieniu spłaty zań v art. 243 po eniu związku onego oskę adu o oraz po eniu wyłączeń, w oparciu e roku tego rok wy
1
[9.4]
K
K
K
K
K
K
K
K
K
K
K
K
K
K

ej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych.

Strona 6

budżetowych		
Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
11.4	11.5	11.6
3267415	1616172	0



		w tym:
już na mu, ania	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	12.7	12.7.1
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0

adanie przynoszące dochód, dla których poziom  
dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



oraz pokrycia ujemnego wyniku	
Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
13.6	13.7
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

torialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych  
znia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy  
kę samorządu terytorialnego dotyczą w

torialnego.  
ia wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z  
o oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne,  
sowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków  
stalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć