

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 229/XXXVIII/2018

Rady Gminy Bielsk z dnia 27 czerwca 2018 roku

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 2015	29338766,3	26982614,16	4502079	108905,71	4728690,85	3010786,48	11054395	4807888,49	2356152,14	59211,98	2296940,16	
Wykonanie 2016	35870034,95	33329346,89	5214174	47926,64	5356689,14	2883412,3	10968260	9977732,05	2540688,06	99856,1	2437187,27	
Plan 3 kw. 2017	35084473,61	34561763,41	5319615	68000	5122943,5	3142696	11522538	10948475,73	522710,2	6000	516710,2	
Wykonanie 2017	36063488,75	35255243,26	5440356	46052,02	5126650,84	3049364,83	11409099	11646291,53	808245,49	6103,21	802142,28	
2018	37158884,26	36369911,26	6755932	60000	5366255,5	3220294	11838877	10673988,75	788973	10000	778973	
2019	35777771	35767771	6739461	60300	5207437	3135600	12003500	10141665	10000	10000	0	
2020	35955605	35945605	6773158	60600	5233473	3151278	12063518	10192373	10000	10000	0	
2021	36135333	36125333	6807025	60900	5259641	3167034	12083836	10243335	10000	10000	0	
2022	36315960	36305960	6841060	61209	5285939	3182870	12184445	10294552	10000	10000	0	
2023	36497489	36487489	6875265	61515	5312369	3198784	12245377	10346025	10000	10000	0	
2024	36679927	36669927	6909641	61823	5338931	3214778	12306604	10397755	10000	10000	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 majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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			
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 2015	27913352,51	24207682,9	0	0	0	309146,01	309146,01	5149,4	0	3705669,61	
Wykonanie 2016	33960744,87	29505714,77	0	0	0	248377,16	248377,16	0	0	4455030,1	
Plan 3 kw. 2017	35728094,75	31301377,39	0	0	0	250000	250000	0	0	4426717,36	
Wykonanie 2017	34715717,46	31741750,08	0	0	0	223732,42	223732,42	0	0	2973967,38	
2018	41234844,26	32334351,26	0	0	0	240000	240000	0	0	8900493	
2019	33672804,83	28733339,83	0	0	x	250000	250000	0	0	4939465	
2020	34464365	29664365	0	0	x	220000	220000	0	0	4800000	
2021	34582583	29732583	0	0	x	220000	220000	0	0	4850000	
2022	34692210	29792210	0	0	x	220000	220000	0	0	4900000	
2023	34873739	29873739	0	0	x	220000	220000	0	0	5000000	
2024	35056177	29956177	0	0	x	220000	220000	0	0	5100000	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	1425413,79	2994170,61	0	0	0	0	2994170,61	0	0	0
Wykonanie 2016	1909290,08	1500385,37	0	0	221385,37	0	1279000	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	-643621,14	2302174,91	0	0	802174,91	643621,14	1500000	0	0	0
Wykonanie 2017	1347771,29	2304145,11	0	0	1384145,11	0	920000	0	0	0
2018	-4075960	5640000	0	0	1640000	1640000	4000000	2435960	0	0
2019	2104966,17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1491240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1552750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1623750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	1623750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	1623750	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 2015	3720333,57	3720333,57	1994170,61	1994170,61	0	0	0
Wykonanie 2016	2025530,34	2025530,34	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	1658553,77	1658553,77	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	1658553,77	1658553,77	0	0	0	0	0
2018	1564040	1564040	0	0	0	0	0
2019	2104966,17	2104966,17	0	0	0	0	0
2020	1491240	1491240	0	0	0	0	0
2021	1552750	1552750	0	0	0	0	0
2022	1623750	1623750	0	0	0	0	0
2023	1623750	1623750	0	0	0	0	0
2024	1623750	1623750	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 (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 2015	9069330,28	0	2774931,26	2774931,26
Wykonanie 2016	8322799,94	0	3823632,12	4045017,49
Plan 3 kw. 2017	8164246,17	0	3260386,02	4062560,93
Wykonanie 2017	7584246,17	0	3513493,18	4897638,29
2018	10020206,17	0	4035560	5675560
2019	7915240	0	7034431,17	7034431,17
2020	6424000	0	6281240	6281240
2021	4871250	0	6392750	6392750
2022	3247500	0	6513750	6513750
2023	1623750	0	6613750	6613750
2024	0	0	6713750	6713750

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 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 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	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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{+ [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2.] + [5.1] - [5.1.1]}{([1] - [15.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1.] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2.] + [5.1] - [5.1.1]) + [9.5]}{([1] - [15.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] + [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2015	13,73%	6,92%	0	6,92%	9,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	6,34%	6,34%	0	6,34%	10,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	5,44%	5,44%	0	5,44%	9,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	5,22%	5,22%	0	5,22%	9,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	4,85%	4,85%	0	4,85%	10,89%	9,97%	10,12%	TAK	TAK	
2019	6,58%	6,58%	0	6,58%	19,69%	10,38%	10,53%	TAK	TAK	
2020	4,76%	4,76%	0	4,76%	17,50%	13,30%	13,45%	TAK	TAK	
2021	4,91%	4,91%	0	4,91%	17,72%	16,03%	16,03%	TAK	TAK	
2022	5,08%	5,08%	0	5,08%	17,96%	18,30%	18,30%	TAK	TAK	
2023	5,05%	5,05%	0	5,05%	18,15%	17,73%	17,73%	TAK	TAK	
2024	5,03%	5,03%	0	5,03%	18,33%	17,94%	17,94%	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.

Strona 6

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		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	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 2015	0	0	13242775,3	2799274,25	3133197,69	40488,92	3092708,77	2731144,08	942895,81	31629,72
Wykonanie 2016	0	0	13272415,52	2834747,64	2766757,97	0	2766757,97	2257422,62	2197607,48	0
Plan 3 kw. 2017	0	0	13418868,49	2755930,12	1734081	0	1734081	1634081	2736534,36	56102
Wykonanie 2017	0	0	13924492,51	2904545,73	1102232,18	0	1102232,18	1054195,14	1912772,24	7000
2018	0	0	14456902,45	2837890,02	6763861	0	6763861	6763861	2067500	69132
2019	2104966,17	2104966,17	13764918	2840713	4934500	0	4934500	4934500	3767,52	1197,48
2020	1491240	1491240	13902567	2869120,69	3541500	0	3541500	3541500	1258500	0
2021	1552750	1552750	14041593	2897811,89	0	0	0	0	4850000	0
2022	1623750	1623750	14182009	2926679	0	0	0	0	4900000	0
2023	1623750	1623750	14323829	2845600	0	0	0	0	5000000	0
2024	1623750	1623750	14467067,13	2956058	0	0	0	0	5100000	0

2023	636250	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	636250	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, 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). Automatyyczne 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, 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

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