

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 90/XV/2019

Rady Gminy Bielsk z dnia 30 grudnia 2019 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 2016	35870034,95	33329346,89	5214174	47926,64	5356689,14	2883412,3	10968260	9977732,05	2540688,06	99856,1	2437187,27	
Wykonanie 2017	36063488,75	35255243,26	5440356	46052,02	5126650,84	3049364,83	11409099	11646291,53	808245,49	6103,21	802142,28	
Plan 3 kw. 2018	37717210,26	36857327,95	6755932	60000	5351471	3220294	11838877	11207442,23	859882,31	10000	849882,31	
Wykonanie 2018	38251028,44	37397475,56	7132084	29549,23	5216498,47	3113305,84	11865574	11469580,91	853552,88	4749,57	848803,31	
2019	43142396,68	41023517,87	7465663	97704	5486725,88	3157043	12897772	13367399,08	2118878,81	321080	1779838,3	
2020	44080000	42820283	7291431	100000	8635789	3390186	12270181	12676170	1259717	10000	1234717	
2021	45364390	45354390	7656002	101000	8808505	3474941	13006392	13696371	10000	10000	0	
2022	45834655	45824655	7767847	102000	8984675	3561814	13278493	13764853	10000	10000	0	
2023	46339467	46329467	7884364	103000	9164368	3650860	13487718	13833677	10000	10000	0	
2024	48204606	48194606	8002630	104000	9347656	3742131	13700671	13902845	10000	10000	0	
2025	49650444	49640444	8122669	105000	9534609	3835684	13769174	13972360	10000	10000	0	
2026	51139657	51129657	8244509	106000	9725301	3931576	13838020	14042222	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:							
			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	wydatki na obsługę długu	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 2016	33960744,87	29505714,77	0	0	0	248377,16	248377,16	0	0	4455030,1
Wykonanie 2017	34715717,46	31741750,08	0	0	0	223732,42	223732,42	0	0	2973967,38
Plan 3 kw. 2018	41793170,26	32839177,26	0	0	0	240000	240000	0	0	8953993
Wykonanie 2018	40610043,05	32817888,55	0	0	0	202359,89	202359,89	0	0	7792154,5
2019	45900430,51	37522838,05	0	0	x	250000	250000	0	0	8377592,46
2020	43588760	39076760	0	0	x	250000	250000	0	0	4512000
2021	43411640	38831640	0	0	x	245000	245000	0	0	4580000
2022	44110905	39310905	0	0	x	230000	230000	0	0	4800000
2023	44615717	39815717	0	0	x	220000	220000	0	0	4800000
2024	46480856	40680856	0	0	x	200000	200000	0	0	5800000
2025	48100444	41100444	0	0	x	170000	170000	0	0	7000000
2026	49589657	41489657	0	0	x	100000	100000	0	0	8100000

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 2016	1909290,08	1500385,37	0	0	221385,37	0	1279000	0	0	0
Wykonanie 2017	1347771,29	2304145,11	0	0	1384145,11	0	920000	0	0	0
Plan 3 kw. 2018	-4075960	5640000	0	0	1640000	1640000	4000000	2435960	0	0
Wykonanie 2018	-2359014,61	4793362,63	0	0	1993362,63	1993362,63	2800000	365651,98	0	0
2019	-2758033,83	4863000	0	0	863000	863000	4000000	1895033,83	0	0
2020	491240	1300000	0	0	0	0	1300000	0	0	0
2021	1952750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1723750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	1723750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	1723750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	1550000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	1550000	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			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		
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 2016	2025530,34	2025530,34	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	1658553,77	1658553,77	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2018	1564040	1564040	0	0	0	0	0
Wykonanie 2018	1564040	1564040	0	0	0	0	0
2019	2104966,17	2104966,17	0	0	0	0	0
2020	1791240	1791240	0	0	0	0	0
2021	1952750	1952750	0	0	0	0	0
2022	1723750	1723750	0	0	0	0	0
2023	1723750	1723750	0	0	0	0	0
2024	1723750	1723750	0	0	0	0	0
2025	1550000	1550000	0	0	0	0	0
2026	1550000	1550000	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 2016	8322799,94	0	3823632,12	4045017,49
Wykonanie 2017	7584246,17	0	3513493,18	4897638,29
Plan 3 kw. 2018	10020206,17	0	4018150,69	5658150,69
Wykonanie 2018	8820206,17	0	4579587,01	6572949,64
2019	10715240	0	3500679,82	4363679,82
2020	10224000	0	3743523	3743523
2021	8271250	0	6522750	6522750
2022	6547500	0	6513750	6513750
2023	4823750	0	6513750	6513750
2024	3100000	0	7513750	7513750
2025	1550000	0	8540000	8540000
2026	0	0	9640000	9640000

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{+ ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1.] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([5.1.1.] + [9.5]) - ([1.] + [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] + [2.1.2.] + [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	6,34%	6,34%	0	6,34%	10,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,22%	5,22%	0	5,22%	9,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	4,78%	4,78%	0	4,78%	10,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	4,62%	4,62%	0	4,62%	11,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	5,46%	5,46%	254348,97	6,05%	8,86%	10,46%	10,89%	TAK	TAK
2020	4,63%	4,63%	0	4,63%	8,52%	9,77%	10,20%	TAK	TAK
2021	4,84%	4,84%	0	4,84%	14,40%	9,35%	9,79%	TAK	TAK
2022	4,26%	4,26%	0	4,26%	14,23%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2023	4,19%	4,19%	0	4,19%	14,08%	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2024	3,99%	3,99%	0	3,99%	15,61%	14,24%	14,24%	TAK	TAK
2025	3,46%	3,46%	0	3,46%	17,22%	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2026	3,23%	3,23%	0	3,23%	18,87%	15,64%	15,64%	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 2016	0	0	13272415,52	2834747,64	2766757,97	0	2766757,97	2257422,62	2197607,48	0
Wykonanie 2017	0	0	13924492,51	2904545,73	1102232,18	0	1102232,18	1054195,14	1912772,24	7000
Plan 3 kw. 2018	0	0	14504084,75	2846844,28	6724861	1000	6723861	6693861	2191000	69132
Wykonanie 2018	0	0	14501740,09	2937167,7	5594040,53	1000	5593040,53	5571667,77	2173183,48	47303,25
2019	0	0	15948456,73	3130091,6	6270537	20500	6250037	6242537	2111029,23	24026,23
2020	491240	491240	16016194,55	2948021,62	3357840	15840	3342000	3062000	1380000	70000
2021	1952750	1952750	16977166	3006982,05	4597280	17280	4580000	4580000	0	0
2022	1723750	1723750	17146938	3067121,69	1507280	17280	1490000	1490000	3310000	0
2023	1723750	1723750	17318407	3128464,12	0	0	0	0	4800000	0
2024	1723750	1723750	17491591	3191033,4	0	0	0	0	5800000	0
2025	1550000	1550000	17666507	3254854,07	0	0	0	0	7000000	0
2026	1550000	1550000	17843172	3319951,15	0	0	0	0	8100000	0

2025	1250000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	1250000	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). Automataczne 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

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