

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI/78/2015 Rady Gminy Solec-Zdrój z dnia 30 grudnia 2015 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Solec-Zdrój na lata 2015 - 2024

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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]											
2015	24885645,12	19077349,22	1776200	90000	3093587,46	1627405,88	6536382	7581179,76	5808295,9	13180	5795115,9	
2016	31546997	19406997	1766200	90000	3133914	1599042	6780000	7636883	12140000	0	12140000	
2017	30526067	19542067	1806200	90000	3218984	1675955	6880000	7546883	10984000	0	10984000	
2018	27809966	20992966	1856200	90000	3268984	1756233	7880000	7897782	6817000	0	6817000	
2019	20987170	20987170	1906200	90000	3308984	1840532	7840000	7841986	0	0	0	
2020	19815429	19815429	1806200	30000	2968984	1928878	7840000	7170245	0	0	0	
2021	19900985	19900985	1891323	30000	2968984	1928878	7840000	7170678	0	0	0	
2022	19900985	19900985	1891323	30000	2968984	1928878	7840000	7170678	0	0	0	
2023	19900985	19900985	1891323	30000	2968984	1928878	7840000	7170678	0	0	0	
2024	19900985	19900985	1891323	30000	2968984	1928878	7840000	7170678	0	0	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
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				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		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	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]									
2015	24908069,92	17588294,41	0	0	0	342542,87	342542,87	0	0	7319775,51
2016	31781277	16555997	0	0	0	385590,82	385590,82	0	0	15225280
2017	30560347	17364621,19	0	0	0	421789,14	421789,14	0	0	13195725,81
2018	26344246	17897246	0	0	0	426772,08	426772,08	0	0	8447000
2019	19521450	17921450	0	0	x	357483,32	357483,32	0	0	1600000
2020	18407709	18407709	0	0	x	288328,79	288328,79	0	0	0
2021	18549445,29	18314322,29	0	0	x	148372,97	148372,97	0	0	235123
2022	18700985	18700985	0	0	x	94500	94500	0	0	0
2023	18700985	18700985	0	0	x	58500	58500	0	0	0
2024	19047972,73	19047972,73	0	0	x	22500	22500	0	0	0

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:					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]				
2015	1162707,73	1162707,73	0	0	0	0	0
2016	1265720	1265720	0	0	0	0	0
2017	1465720	1465720	0	0	0	0	0
2018	1465720	1465720	0	0	0	0	0
2019	1465720	1465720	0	0	0	0	0
2020	1407720	1407720	0	0	0	0	0
2021	1351539,71	1351539,71	0	0	0	0	0
2022	1200000	1200000	0	0	0	0	0

2023	1200000	1200000	0	0	0	0	0
2024	853012,27	853012,27	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 zrównowazenia 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	8675151,98	0	1489054,81	1924187,34
2016	8909431,98	0	2851000	2851000
2017	8943711,98	0	2177445,81	2177445,81
2018	7477991,98	0	3095720	3095720

2019	6012271,98	0	3065720	3065720
2020	4604551,98	0	1407720	1407720
2021	3253012,27	0	1586662,71	1586662,71
2022	2053012,27	0	1200000	1200000
2023	853012,27	0	1200000	1200000
2024	0	0	853012,27	853012,27

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 uwzględniania 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 pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot [(1.1.) \cdot (1.1.1.)]}$	$\frac{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot [(1.1.) \cdot (1.1.1.)]}{[(1.1.) \cdot (1.1.1.)]}$		$[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot [(1.1.) \cdot (1.1.1.)]$	$\frac{[(1.1.) \cdot (1.1.1.)] \cdot [(1.2.1.) - (2.1.1.) \cdot (2.1.2.) + (1.2.2.)] \cdot [(1.1.) \cdot (1.1.1.)]}{[(1.1.) \cdot (1.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]

2015	6,05%	6,05%	0	6,05%	6,04%	7,21%	7,28%	TAK	TAK
2016	5,23%	5,23%	0	5,23%	9,04%	6,24%	6,31%	TAK	TAK
2017	6,18%	6,18%	0	6,18%	7,13%	6,79%	6,86%	TAK	TAK
2018	6,81%	6,81%	0	6,81%	11,13%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2019	8,69%	8,69%	0	8,69%	14,61%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2020	8,56%	8,56%	0	8,56%	7,10%	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2021	7,54%	7,54%	0	7,54%	7,97%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2022	6,50%	6,50%	0	6,50%	6,03%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2023	6,32%	6,32%	0	6,32%	6,03%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2024	4,40%	4,40%	0	4,40%	4,29%	6,68%	6,68%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

		w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
						z tego:			

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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]					
2015	0	0	8188355,87	2712401	7085282,7	116889,61	6968393,09	1683393,09	5539669,68	96712,74
2016	0	0	8375196	2685000	14855280	0	14855280	14855280	0	0
2017	0	0	8731000	2700000	13195725,81	0	13195725,81	13192725,81	0	0
2018	1465720	1465720	9080250	2750000	8047000	0	8047000	8047000	0	0
2019	1465720	1465720	9443500	2800000	0	0	0	0	1400000	0
2020	1407720	1407720	9821240	2850000	0	0	0	0	0	0
2021	1351539,71	1351539,71	10234000	2920000	0	0	0	0	235123	0
2022	1200000	1200000	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	1200000	1200000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	853012,27	750000	0	0	0	0	0	0	0	0

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	108981,64	108981,64	108981,64	5765906,99	5765906,99	1323846,69	116889,61	116889,61	116889,61
2016	0	0	0	12140000	12140000	0	0	0	0
2017	0	0	0	10984000	10984000	0	0	0	0
2018	0	0	0	6817000	6817000	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

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 zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata 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							
2015	1162707,53	0	0	0	0	0	0
2016	1265720	0	0	0	0	0	0
2017	1465720	0	0	0	0	0	0
2018	1465720	0	0	0	0	0	0
2019	1465720	0	0	0	0	0	0

2020	1407720	0	0	0	0	0	0
2021	1351539,71	0	0	0	0	0	0
2022	1200000	0	0	0	0	0	0
2023	1200000	0	0	0	0	0	0
2024	750000	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

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