

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr .../.../18 z dnia .... stycznia 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	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]										
2018	167 339 398,31	149 925 679,83	35 523 024,00	2 100 000,00	38 872 100,00	25 670 000,00	27 508 075,00	34 008 368,91	17 413 718,48	3 655 000,00	13 733 718,48
2019	160 135 424,37	154 466 000,00	36 590 000,00	2 170 000,00	40 040 000,00	26 450 000,00	28 340 000,00	35 030 000,00	5 669 424,37	1 000 000,00	4 669 424,37
2020	164 165 953,81	159 005 000,00	37 690 000,00	2 240 000,00	41 250 000,00	27 250 000,00	29 200 000,00	36 090 000,00	5 160 953,81	500 000,00	4 660 953,81
2021	163 890 000,00	163 690 000,00	38 830 000,00	2 310 000,00	42 490 000,00	28 070 000,00	30 080 000,00	37 180 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2022	168 660 000,00	168 610 000,00	40 000 000,00	2 380 000,00	43 770 000,00	28 920 000,00	30 990 000,00	38 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	173 720 000,00	173 670 000,00	41 200 000,00	2 460 000,00	45 090 000,00	29 790 000,00	31 920 000,00	39 450 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	178 940 000,00	178 890 000,00	42 440 000,00	2 540 000,00	46 450 000,00	30 690 000,00	32 880 000,00	40 640 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	184 310 000,00	184 260 000,00	43 720 000,00	2 620 000,00	47 850 000,00	31 620 000,00	33 870 000,00	41 860 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	189 840 000,00	189 790 000,00	45 040 000,00	2 700 000,00	49 290 000,00	32 570 000,00	34 890 000,00	43 120 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	195 540 000,00	195 490 000,00	46 400 000,00	2 790 000,00	50 770 000,00	33 550 000,00	35 940 000,00	44 420 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	201 410 000,00	201 360 000,00	47 800 000,00	2 880 000,00	52 300 000,00	34 560 000,00	37 020 000,00	45 760 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

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	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	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 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]									
2018	186 270 907,65	149 175 934,81	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	100 000,00	1 200 000,00	37 094 972,84
2019	154 029 388,69	149 840 000,00	0,00	0,00	x	1 730 000,00	1 730 000,00	150 000,00	1 300 000,00	4 189 388,69
2020	156 183 557,81	151 640 000,00	0,00	0,00	x	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	1 250 000,00	4 543 557,81
2021	156 986 404,00	153 460 000,00	0,00	0,00	x	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	1 100 000,00	3 526 404,00
2022	161 295 204,00	155 310 000,00	0,00	0,00	x	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	850 000,00	5 985 204,00
2023	165 932 204,00	157 180 000,00	0,00	0,00	x	820 000,00	820 000,00	0,00	500 000,00	8 752 204,00
2024	171 087 764,00	159 070 000,00	0,00	0,00	x	590 000,00	590 000,00	0,00	150 000,00	12 017 764,00
2025	176 281 083,00	160 980 000,00	0,00	0,00	x	390 000,00	390 000,00	0,00	10 000,00	15 301 083,00
2026	182 340 000,00	162 920 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	19 420 000,00
2027	188 090 000,00	164 880 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	23 210 000,00
2028	193 882 330,23	166 860 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	27 022 330,23

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]								
2018	-18 931 509,34	26 813 905,34	0,00	0,00	2 135 210,94	2 135 210,94	23 978 694,40	16 796 298,40	700 000,00	0,00
2019	6 106 035,68	2 376 360,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 676 360,32	0,00	700 000,00	0,00
2020	7 982 396,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2021	6 903 596,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2022	7 364 796,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2023	7 787 796,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2024	7 852 236,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2025	8 028 917,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2026	7 500 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2027	7 450 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2028	7 527 669,77	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00

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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot 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]				
2018	7 882 396,00	7 182 396,00	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	700 000,00
2019	8 482 396,00	7 782 396,00	2 200 000,00	1 400 000,00	800 000,00	0,00	700 000,00
2020	8 032 396,00	7 982 396,00	3 700 000,00	1 200 000,00	2 500 000,00	0,00	50 000,00
2021	6 953 596,00	6 903 596,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	50 000,00
2022	7 414 796,00	7 364 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2023	7 837 796,00	7 787 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2024	7 902 236,00	7 852 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2025	8 078 917,00	8 028 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2026	7 550 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2027	7 500 000,00	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2028	7 577 669,77	7 527 669,77	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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])
2018	74 503 442,45	0,00	749 745,02	2 884 955,96
2019	68 397 406,77	0,00	4 626 000,00	4 626 000,00
2020	60 415 010,77	0,00	7 365 000,00	7 365 000,00
2021	53 511 414,77	0,00	10 230 000,00	10 230 000,00
2022	46 146 618,77	0,00	13 300 000,00	13 300 000,00
2023	38 358 822,77	0,00	16 490 000,00	16 490 000,00
2024	30 506 586,77	0,00	19 820 000,00	19 820 000,00
2025	22 477 669,77	0,00	23 280 000,00	23 280 000,00
2026	14 977 669,77	0,00	26 870 000,00	26 870 000,00
2027	7 527 669,77	0,00	30 610 000,00	30 610 000,00
2028	0,00	0,00	34 500 000,00	34 500 000,00

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 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)]}{[1.]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{[(1.) - (1.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)] + (9.5)}{[(1.) - (1.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.)] + [(1.2.1.) - (2.1.) - (1.1.1.)]}{[(1.1.) - (1.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2018	5,37%	4,35%	0	4,35%	2,63%	5,53%	5,80%	TAK	TAK	
2019	5,94%	3,66%	0	3,66%	3,51%	3,78%	4,05%	TAK	TAK	
2020	5,77%	2,75%	0	2,75%	4,79%	2,75%	3,02%	TAK	TAK	
2021	4,99%	3,59%	0	3,59%	6,36%	3,64%	3,64%	TAK	TAK	













Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	7 182 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 782 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 982 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 903 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 364 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 387 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 852 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 028 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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