

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jemielno na lata 2016 - 2026

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]										
Wykonanie 2013	11145500,14	9981294,18	766001	23910,5	1799001,35	826894,33	4103023	2525778,22	1164205,96	75331,87	1088874,09
Wykonanie 2014	11965533,63	10367783,71	857718	39424,43	2280936,37	1032167,97	3775680	2996298,98	1597749,92	190180,73	1407569,19
Plan 3 kw. 2015	10699096,43	10221349,43	0	0	0	0	0	477747	477747	160000	0
Wykonanie 2015	11021833	10604086	0	0	0	0	0	417747	417747	100000	0
2016	10491918	9500000	949680	34000	2313900	1076000	3740022	2192176	991918	193000	798918
2017	10040000	9750000	980000	35000	2585000	1100000	3800000	2250000	290000	120000	170000
2018	10400000	10150000	1000000	36000	2814000	1300000	3900000	2300000	250000	80000	170000
2019	10680000	10400000	1100000	40000	3000000	1350000	3950000	2310000	280000	70000	210000
2020	10570000	10500000	0	0	0	0	0	0	70000	70000	0
2021	10550000	10500000	0	0	0	0	0	0	50000	50000	0
2022	10550000	10500000	0	0	0	0	0	0	50000	50000	0
2023	10600000	10550000	0	0	0	0	0	0	50000	50000	0
2024	10640000	10600000	0	0	0	0	0	0	40000	40000	0
2025	10690000	10650000	0	0	0	0	0	0	40000	40000	0
2026	10740000	10700000	0	0	0	0	0	0	40000	40000	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 <sup>x</sup>
		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 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								
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 2013	10678507,19	9662708,49	0	0	x	264604,27	248372,27	0	0	1015798,7
Wykonanie 2014	11667913,97	10033797,68	0	0	x	211893,4	205110,6	0	33274,5	1634116,29
Plan 3 kw. 2015	10431449,43	9921680,43	0	0	x	169000	165000	0	32100	509769
Wykonanie 2015	10702735	10256735	0	0	x	169000	165000	0	41900	446000
2016	10674300	9300000	0	0	0	169000	165000	0	41000	1374300
2017	9770000	9200000	0	0	0	156000	152000	0	40000	570000
2018	10035000	9200000	0	0	0	149000	145000	0	39000	835000
2019	10260000	9250000	0	0	x	147000	143000	0	31300	1010000
2020	10060000	9500000	0	0	x	129000	125000	0	30000	560000
2021	10040000	9600000	0	0	x	109000	105000	0	16800	440000
2022	10040000	9600000	0	0	x	104000	100000	0	12000	440000
2023	10090000	9600000	0	0	x	84000	80000	0	0	490000
2024	10130000	9700000	0	0	x	48000	44000	0	0	430000
2025	10180000	9700000	0	0	x	28000	24000	0	0	480000
2026	10593632	9800000	0	0	x	12000	8000	0	0	793632

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:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		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 2013	466992,95	1116791,05	0	0	0	0	1022727	0	94064,05	0
Wykonanie 2014	297619,66	423495	0	0	0	0	423495	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	267647	97550	0	0	42352	0	55198	0	0	0
Wykonanie 2015	319098	42352	0	0	42352	0	0	0	0	0
2016	-182382	459368	0	0	0	0	459368	182382	0	0
2017	270000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	365000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	420000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	510000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	510000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	510000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	510000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	510000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	510000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	146368	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.

		z tego:	
		w tym:	
		z tego:	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
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 2013	1583784	1583784	563186	563186	0	0	0
Wykonanie 2014	490941	490941	222727	222727	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	365197	365197	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	365197	365197	0	0	0	0	0
2016	276986	276986	0	0	0	0	0
2017	270000	270000	0	0	0	0	0
2018	365000	365000	0	0	0	0	0
2019	420000	420000	0	0	0	0	0
2020	510000	510000	0	0	0	0	0
2021	510000	510000	0	0	0	0	0
2022	510000	510000	0	0	0	0	0
2023	510000	510000	0	0	0	0	0
2024	510000	510000	0	0	0	0	0
2025	510000	510000	0	0	0	0	0
2026	146368	146368	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.

		Kwota zobowiązań wynikających z	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
--	--	---------------------------------	---

Wyszczególnienie	Kwota długu	przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	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 2013	4511629	0	318585,69	318585,69
Wykonanie 2014	4444183	0	333986,03	333986,03
Plan 3 kw. 2015	4231536	0	299669	342021
Wykonanie 2015	4078986	0	347351	389703
2016	4261368	0	200000	200000
2017	3991368	0	550000	550000
2018	3626368	0	950000	950000
2019	3206368	0	1150000	1150000
2020	2696368	0	1000000	1000000
2021	2186368	0	900000	900000
2022	1676368	0	900000	900000
2023	1166368	0	950000	950000
2024	656368	0	900000	900000
2025	146368	0	950000	950000
2026	0	0	900000	900000

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	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]					
Wykonanie 2013	0	466922,95	4300000	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25000
2016	0	0	4475894	1559239	0	0	0	160800	1193500	20000
2017	270000	270000	4480000	1550000	0	0	0	50000	500000	20000
2018	365000	365000	4490000	1550000	0	0	0	500000	310000	25000
2019	420000	420000	4500000	1560000	0	0	0	185000	800000	25000
2020	510000	510000	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	510000	510000	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	510000	510000	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	510000	510000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	510000	510000	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	510000	510000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	146368	146368	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
	w tym:	w tym:	w tym:
			Wydatki bieżące na

Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	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
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	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.

		w tym:	Wydatki majątkowe	wydatki na wkład krajowy w związku z	w tym:	wydatki na wkład krajowy w związku z	w tym:	w tym:





Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	wymagujących przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	wydatki na opłatę 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	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
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	
	w tym:

Wyszczególnienie	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 spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata 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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0
2026	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 ). Automatyczne wyciszenia 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