Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik nr 1 do uchwały nr III/9/2014 Rady Gminy Rzewnie z dnia 30 gudnia 2014 r. w sprawie zmian w WPF na lata 2014-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	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 [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	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]										
2014	9 235 844,06	8 469 720,06	708 705,00	1 000,00	2 215 118,83	806 300,00	3 363 168,00	2 181 728,23	766 124,00	0,00	746 124,00
2015	10 258 729,00	7 923 800,00	700 000,00	0,00	2 203 800,00	1 200 000,00	3 200 000,00	1 820 000,00	2 334 929,00	297 500,00	2 037 429,00
2016	8 030 000,00	8 030 000,00	700 000,00	0,00	2 230 000,00	1 300 000,00	3 400 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	8 147 500,00	8 147 500,00	800 000,00	0,00	2 547 500,00	1 300 000,00	3 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	8 868 000,00	8 818 000,00	827 450,00	0,00	2 790 550,00	1 650 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	8 247 500,00	8 247 500,00	850 000,00	0,00	2 197 500,00	1 550 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 981 000,00	7 981 000,00	842 500,00	0,00	1 928 500,00	1 650 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 050 000,00	8 050 000,00	850 000,00	0,00	2 000 000,00	1 650 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 150 000,00	8 150 000,00	850 000,00	0,00	2 100 000,00	1 650 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 200 000,00	8 200 000,00	850 000,00	0,00	2 150 000,00	1 650 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 230 000,00	8 230 000,00	850 000,00	0,00	2 180 000,00	1 650 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	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 [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	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 [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	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 krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
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]									
2014	11 595 473,06	7 270 362,06	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	10 000,00	4 325 111,00
2015	8 572 500,00	6 306 932,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 265 568,00
2016	7 752 500,00	6 952 500,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2017	7 870 000,00	7 370 000,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2018	8 616 100,00	7 286 100,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	1 330 000,00
2019	8 020 000,00	7 420 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2020	7 753 500,00	7 753 500,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 820 000,00	7 820 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 920 000,00	7 920 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 020 000,00	8 020 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 050 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
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]								
2014	-2 359 629,00	2 537 129,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	2 477 129,00	2 359 629,00	0,00	0,00
2015	1 686 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	251 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	227 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	227 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
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]				
2014	177 500,00	177 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 686 229,00	1 686 229,00	1 537 429,00	0,00	1 537 429,00	0,00	0,00
2016	277 500,00	277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	277 500,00	277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	251 900,00	251 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	227 500,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	227 500,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważe... ydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] 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])
2014	3 768 129,00	0,00	1 199 358,00	1 259 358,00
2015	2 081 900,00	0,00	1 616 868,00	1 616 868,00
2016	1 804 400,00	0,00	1 077 500,00	1 077 500,00
2017	1 526 900,00	0,00	777 500,00	777 500,00
2018	1 275 000,00	0,00	1 531 900,00	1 531 900,00
2019	1 047 500,00	0,00	827 500,00	827 500,00
2020	820 000,00	0,00	227 500,00	227 500,00
2021	590 000,00	0,00	230 000,00	230 000,00
2022	360 000,00	0,00	230 000,00	230 000,00
2023	180 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00
2024	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00

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, 9) 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	((([2.1.1) - ([2.1.1.1)) + ([2.1.3.1) - [2.1.3.1.1]) - ([5.1) - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1))		((([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]-[15.1.1))	(([1.1] - [15.1.1])*[1.2.1] - ([2.1]-[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]
2014	2,35%	2,25%	0,00	2,25%	12,99%	3,35%	2,87%	TAK	TAK
2015	16,92%	1,94%	0,00	1,94%	18,66%	5,59%	5,10%	TAK	TAK
2016	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	13,42%	11,44%	10,95%	TAK	TAK
2017	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	9,54%	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2018	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	17,84%	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2019	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	10,03%	13,60%	13,60%	TAK	TAK
2020	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	2,85%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2021	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	2,86%	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2022	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	2,82%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2023	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	2,20%	2,84%	2,84%	TAK	TAK
2024	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	2,19%	2,63%	2,63%	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.