

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/37/15 Wójta Gminy Boniewo z dnia 8 czerwca 2015 roku

## w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2015 - 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące x	w tym:				z tego:				w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody x majątkowe *	ze sprzedaży majątku x
Lp	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	15 052 961,95	10 878 571,95	718 167,00	2 000,00	1 969 500,00	678 853,00	5 552 211,00	2 629 193,95	4 174 390,00	300 000,00	3 874 390,00	
2016	10 413 000,00	10 413 000,00	750 000,00	3 500,00	1 969 500,00	678 900,00	5 700 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	10 413 500,00	10 413 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	678 900,00	5 700 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	10 413 500,00	10 413 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 800 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	10 513 500,00	10 513 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	10 613 500,00	10 613 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	10 613 500,00	10 613 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	10 613 500,00	10 613 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	10 613 500,00	10 613 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	10 613 500,00	10 613 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	10 613 500,00	10 613 500,00	750 000,00	3 500,00	1 970 000,00	680 000,00	5 900 000,00	1 990 000,00	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.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:													
		w tym:													
		2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2				
Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	2.1.3.1.1	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	2.2						
Formuła	[2.1] + [2.2]														
2015	16 838 842,95	9 545 696,95	16 780,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 293 146,00
2016	9 878 482,00	8 316 904,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 576,00
2017	9 704 180,00	8 256 500,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 680,00
2018	9 704 180,00	8 366 500,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 680,00
2019	9 779 180,00	8 366 500,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 680,00
2020	9 879 180,00	8 391 500,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 487 680,00
2021	9 926 442,00	8 483 101,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 341,00
2022	9 913 500,00	8 483 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 500,00
2023	9 913 500,00	8 483 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 500,00
2024	10 354 363,79	8 483 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 871 363,79
2025	10 613 500,00	8 483 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 500,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
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]								
2015	-1 785 881,00	5 751 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 751 926,00	1 785 881,00	0,00	0,00
2016	534 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	709 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	709 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	734 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	734 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	687 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	259 136,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					w tym:	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	
Lp	5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015	3 966 045,00	3 966 045,00	3 201 858,00	3 201 858,00	3 201 858,00	0,00	0,00	0,00
2016	534 518,00	534 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	709 320,00	709 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	709 320,00	709 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	734 320,00	734 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	734 320,00	734 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	687 058,00	687 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	259 136,21	259 136,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważ. której mowa		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
			6	7		
Lp				[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]	
Formuła						
2015	5 767 992,21	0,00	1 332 875,00		1 332 875,00	
2016	5 233 474,21	0,00	2 096 096,00		2 096 096,00	
2017	4 524 154,21	0,00	2 157 000,00		2 157 000,00	
2018	3 814 834,21	0,00	2 047 000,00		2 047 000,00	
2019	3 080 514,21	0,00	2 147 000,00		2 147 000,00	
2020	2 346 194,21	0,00	2 222 000,00		2 222 000,00	
2021	1 659 136,21	0,00	2 130 399,00		2 130 399,00	
2022	959 136,21	0,00	2 130 500,00		2 130 500,00	
2023	259 136,21	0,00	2 130 500,00		2 130 500,00	
2024	0,00	0,00	2 130 500,00		2 130 500,00	
2025	0,00	0,00	2 130 500,00		2 130 500,00	

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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										
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększeniach o dochody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych i o wydatkach budżetu, do których dochodów 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 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
		9.1 $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	9.2 $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.3.2] + [2.1.3.3] + [2.1.3.4] + [2.1.3.5] + [2.1.3.6] + [2.1.3.7] + [2.1.3.8] + [2.1.3.9] + [2.1.3.10] + [2.1.3.11] + [2.1.3.12] + [2.1.3.13] + [2.1.3.14] + [2.1.3.15] + [2.1.3.16] + [2.1.3.17] + [2.1.3.18] + [2.1.3.19] + [2.1.3.20]) / [1]$	9.3	9.4 $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [2.1.3.2] + [2.1.3.3] + [2.1.3.4] + [2.1.3.5] + [2.1.3.6] + [2.1.3.7] + [2.1.3.8] + [2.1.3.9] + [2.1.3.10] + [2.1.3.11] + [2.1.3.12] + [2.1.3.13] + [2.1.3.14] + [2.1.3.15] + [2.1.3.16] + [2.1.3.17] + [2.1.3.18] + [2.1.3.19] + [2.1.3.20]) / [1]$	9.5 $([1.1] + [1.5.1] + [1.11] + [2.1.1] + [2.1.2] + [2.1.3.1] + [2.1.3.20]) / ([1.1] + [1.5.1] + [1.11])$	9.6 Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	9.6.1 Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015		27,65%	6,38%	0,00	6,38%	10,85%	15,38%	16,60%	TAK	TAK
2016		6,38%	6,38%	0,00	6,38%	20,13%	12,06%	13,27%	TAK	TAK
2017		7,77%	7,77%	0,00	7,77%	20,71%	13,45%	14,66%	TAK	TAK
2018		7,77%	7,77%	0,00	7,77%	19,66%	17,23%	17,23%	TAK	TAK
2019		7,94%	7,94%	0,00	7,94%	20,42%	20,17%	20,17%	TAK	TAK
2020		7,11%	7,11%	0,00	7,11%	20,94%	20,26%	20,26%	TAK	TAK
2021		6,66%	6,66%	0,00	6,66%	20,07%	20,34%	20,34%	TAK	TAK
2022		6,78%	6,78%	0,00	6,78%	20,07%	20,48%	20,48%	TAK	TAK
2023		6,74%	6,74%	0,00	6,74%	20,07%	20,36%	20,36%	TAK	TAK
2024		2,54%	2,54%	0,00	2,54%	20,07%	20,07%	20,07%	TAK	TAK
2025		0,00%	0,00%	0,00	0,00%	20,07%	20,07%	20,07%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.