

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załączni nr 1 do Uchwały nr IX/64/15

Rady Miasta Łędziny

z dnia 28 maja 2015 r.

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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]											
2015	51939212,42	48010907,33	15766264	300000	13909957,71	7160000	10383119	4927234,51	3928305,09	1200000	2578305,09	
2016	55927070,08	47800000	16500000	855000	14200000	7200000	10500000	3100000	8127070,08	300000	7777070,08	
2017	48350000	48000000	16550000	860000	14300000	7300000	10600000	3050000	350000	300000	0	
2018	48850000	48500000	16550000	865000	14400000	7350000	10700000	3000000	350000	300000	0	
2019	48900000	48550000	16550000	870000	14500000	7400000	10800000	2950000	350000	300000	0	
2020	48950000	48600000	16550000	875000	14600000	7450000	10900000	2900000	350000	300000	0	
2021	49000000	48650000	16550000	880000	14700000	7500000	11000000	2900000	350000	300000	0	
2022	49050000	48700000	16550000	885000	14800000	7550000	11100000	2900000	350000	300000	0	
2023	49150000	48800000	16550000	890000	14900000	7600000	11200000	2900000	350000	300000	0	
2024	49250000	48900000	16550000	895000	15000000	7650000	11300000	2900000	350000	300000	0	
2025	49350000	49000000	16550000	900000	15100000	7700000	11400000	2900000	350000	300000	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 ^x	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych 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:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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		
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			
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	55008580,42	47527766,23	273513,08	0	0	990000	980000	0	0	7480814,19	
2016	53717138,15	41600000	711159,03	0	0	870000	870000	0	0	12117138,15	
2017	46147368	42200000	708805,06	0	0	780000	780000	0	0	3947368	
2018	46447368	42300000	706451,08	0	0	655000	655000	0	0	4147368	
2019	46568684	42500000	704097,03	0	x	545000	530000	0	0	4068684	
2020	46050000	42500000	701743,06	0	x	510000	500000	0	0	3550000	
2021	46600000	42500000	699389,08	0	x	400000	400000	0	0	4100000	
2022	46850000	42600000	658842,58	0	x	300000	300000	0	0	4250000	
2023	47250000	42700000	640000	0	x	200000	200000	0	0	4550000	
2024	47750000	42800000	640000	0	x	90000	90000	0	0	4950000	
2025	49350000	42850000	640000	0	x	0	0	0	0	6500000	

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]								
2015	-3069368	5400000	0	0	3400000	1400000	2000000	1669368	0	0
2016	2209931,93	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	2202632	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	2402632	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	2331316	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	2900000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	2400000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	2200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	1900000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	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.

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	2330632	2330632	0	0	0	0	0
2016	2209931,93	2209931,93	0	0	0	0	0
2017	2202632	2202632	0	0	0	0	0
2018	2402632	2402632	0	0	0	0	0
2019	2331316	2331316	0	0	0	0	0
2020	2900000	2900000	0	0	0	0	0
2021	2400000	2400000	0	0	0	0	0
2022	2200000	2200000	0	0	0	0	0
2023	1900000	1900000	0	0	0	0	0
2024	1500000	1500000	0	0	0	0	0
2025	0	0	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 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])
2015	20046511,93	0	483141,1	3883141,1
2016	17836580	0	6200000	6200000
2017	15633948	0	5800000	5800000
2018	13231316	0	6200000	6200000
2019	10900000	0	6050000	6050000
2020	8000000	0	6100000	6100000
2021	5600000	0	6150000	6150000
2022	3400000	0	6100000	6100000
2023	1500000	0	6100000	6100000
2024	0	0	6100000	6100000
2025	0	0	6150000	6150000

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 uwzględnienia 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 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 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 rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + [5.1] - [5.1.1])}{([2.1.1.1.] + [2.1.3.1.1.] + [5.1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + [5.1] - [5.1.1])}{([2.1.1.1.] + [2.1.3.1.1.] + [5.1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2.1.2] + [15.2])}{([1.1.1.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2015	6,90%	6,90%	0	6,90%	3,24%	13,43%	16,63%	TAK	TAK	
2016	6,78%	6,78%	0	6,78%	11,62%	8,88%	12,08%	TAK	TAK	
2017	7,63%	7,63%	0	7,63%	12,62%	7,84%	11,04%	TAK	TAK	
2018	7,71%	7,71%	0	7,71%	13,31%	9,16%	9,16%	TAK	TAK	
2019	7,29%	7,29%	0	7,29%	12,99%	12,52%	12,52%	TAK	TAK	
2020	8,38%	8,38%	0	8,38%	13,07%	12,97%	12,97%	TAK	TAK	
2021	7,14%	7,14%	0	7,14%	13,16%	13,12%	13,12%	TAK	TAK	
2022	6,44%	6,44%	0	6,44%	13,05%	13,07%	13,07%	TAK	TAK	
2023	5,57%	5,57%	0	5,57%	13,02%	13,09%	13,09%	TAK	TAK	
2024	4,53%	4,53%	0	4,53%	12,99%	13,08%	13,08%	TAK	TAK	
2025	1,30%	1,30%	0	1,30%	13,07%	13,02%	13,02%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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					
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	22150722,85	6269814,19	12217680,69	6709614,14	5508066,55	4380264,84	1972747,64	1500000		
2016	2209931,93	2209931,93	21350000	5420000	14152225,16	2136549,16	12015676	12015676	101462,15	0		
2017	2202632	2202632	21400000	5420000	3875962,16	200462,16	3675500	1675500	2271868	0		
2018	2402632	2402632	21450000	5420000	3550462,16	462,16	3550000	3550000	597368	0		
2019	2331316	2331316	21500000	5420000	462,16	462,16	0	0	3568684	0		
2020	2900000	2900000	21600000	5420000	462,16	462,16	0	0	3050000	0		
2021	2400000	2400000	21700000	5420000	462,16	462,16	0	0	3600000	0		
2022	2200000	2200000	21800000	5420000	462,16	462,16	0	0	3750000	0		
2023	1900000	1900000	21900000	5420000	0	0	0	0	4000000	0		
2024	1500000	1500000	22000000	5420000	0	0	0	0	4350000	0		
2025	0	0	22100000	5420000	0	0	0	0	5850000	0		

2025	0	0	0	0	0	0	0	0
------	---	---	---	---	---	---	---	---

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty 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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2330632	0	0	0	0	0	0
2016	2209931,93	0	0	0	0	0	0
2017	2202632	0	0	0	0	0	0
2018	2402632	0	0	0	0	0	0
2019	2331316	0	0	0	0	0	0
2020	2900000	0	0	0	0	0	0
2021	2400000	0	0	0	0	0	0
2022	2200000	0	0	0	0	0	0
2023	900000	0	0	0	0	0	0

2024	500000	0	0	0	0	0	0
2025	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). Automatische 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