

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/130/2020 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 29.09.2020 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				12	12,1	12,2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
	Dochody ogółem <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:			Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.1.5.2	1.1.5.3	1.2	12.1	12.2	
Wykonanie 2017	31 122 661,55	555 605,00	56 583,46	5 004 159,00	5 264 286,82	13 095 786,88	4 933 733,72			2 146 240,39	2 238,00	2 141 896,81	
Wykonanie 2018	31 196 306,14	5 924 083,00	102 864,07	5 162 372,00	5 522 534,27	13 945 466,07	4 808 541,51			538 986,73	0,00	534 415,11	
Plan 3 kw. 2019	32 356 540,00	7 160 414,00	60 000,00	5 932 690,00	5 320 084,00	12 882 478,00	4 750 000,00			1 000 874,00	0,00	1 000 874,00	
2020	33 934 724,45	7 484 098,00	60 000,00	6 238 358,00	7 302 404,22	9 877 662,63	4 750 000,00			2 972 201,60	0,00	2 972 201,60	
2021	32 916 416,00	7 740 000,00	60 000,00	6 530 000,00	8 636 416,00	9 950 000,00	4 910 000,00			0,00	0,00	0,00	
2022	33 993 584,00	8 000 000,00	60 000,00	6 750 000,00	8 903 584,00	10 280 000,00	5 070 000,00			0,00	0,00	0,00	
2023	35 050 000,00	8 250 000,00	60 000,00	6 960 000,00	9 180 000,00	10 600 000,00	5 230 000,00			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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		z tego:											
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	w tym:					w tym:					w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
	Wydanki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydanki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Lp	2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	19 987 897,29	7 033 940,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 744 849,72	6 744 849,72	0,00		
Wykonanie 2018	22 642 918,03	8 026 409,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 996 566,15	6 996 566,15	84 000,00		
Plan 3 kw. 2019	27 662 057,00	10 286 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 247 440,00	15 247 440,00	1 588 000,00		
2020	28 155 660,82	11 668 846,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 343 051,63	13 343 051,63	2 089 971,00		
2021	28 045 920,00	11 660 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 659 766,00	199 766,00	199 766,00		
2022	28 455 010,00	11 660 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	28 874 330,00	11 660 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:
								Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	4 389 914,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 556 821,96	0,00	3 256 267,00	0,00	0,00	3 256 267,00	3 256 267,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-10 552 957,00	0,00	10 552 957,00	0,00	0,00	10 552 957,00	10 552 957,00	0,00	0,00	
2020	-7 563 988,00	0,00	7 563 988,00	0,00	0,00	7 563 988,00	7 563 988,00	0,00	0,00	
2021	170 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	5 538 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	6 175 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji ujęć środków pieniężnych znajdującego się na rachunku budżetu pochodzącego z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5 Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	5 Rozchody budżetu x	5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
							4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrominowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami o wolnym środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 988 523,87	8 988 523,87
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 014 401,38	11 270 668,38
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 693 609,00	14 246 566,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 806 862,03	10 370 850,03
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870 496,00	4 870 496,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 538 574,00	5 538 574,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 175 670,00	6 175 670,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należą do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2017	X	37,92%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	X	32,01%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	14,35%	14,35%	X	X	X	X
2020	11,60%	11,60%	28,09%	29,51%	TAK	TAK
2021	20,11%	20,11%	19,32%	20,74%	TAK	TAK
2022	22,10%	22,10%	15,35%	16,77%	TAK	TAK
2023	23,89%	23,89%	17,94%	17,94%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	2 135 307,99	2 135 307,99	2 135 307,99	1 138 915,08	470,00	0,00		0,00
Wykonanie 2018	170 989,34	170 989,34	534 415,11	534 415,11	534 415,11	202 159,20	202 159,20	170 988,00		170 988,00
Plan 3 kw. 2019	329 777,00	329 777,00	1 000 874,00	1 000 874,00	9 996 743,00	373 539,00	373 539,00	316 071,00		316 071,00
2020	415 708,00	415 708,00	1 804 551,63	1 804 551,63	1 804 551,63	353 494,00	353 494,00	260 476,55		260 476,55
2021	16 416,00	16 416,00	0,00	0,00	0,00	27 629,00	27 629,00	16 416,00		16 416,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 796,00	5 796,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 796,00	5 796,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:		10.5	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe						bieżące	majątkowe		10.4
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	10.1.1	10.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	762 413,69	762 413,69	429 597,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 860 343,00	1 860 343,00	381 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 263 936,00	3 263 936,00	1 080 920,00	8 901 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 521,00	8 669 755,00	0,00
2021	199 766,00	199 766,00	0,00	4 727 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 629,00	4 699 766,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	5 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 796,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 796,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Ewa Tarkowska*  
Ewa Tarkowska

