

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2021-2030
Załącznik Nr 1
do Projektu Uchwały
Rady Gminy w Imielnie
Nr z dnia.....

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:				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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	21 886 012,86	20 384 588,29	1 506 625,00	52 889,28	7 773 949,00	7 272 416,73	3 778 728,28	617 892,08	1 501 424,57	149 438,55	1 346 374,02	
Wykonanie 2019	21 459 329,35	20 566 999,96	1 764 868,00	26 062,69	8 125 147,00	7 802 987,38	2 847 934,89	607 720,73	892 329,39	37 111,72	854 976,83	
Plan 3 kw. 2020	25 878 415,05	22 854 502,05	1 733 632,00	36 368,00	8 361 748,00	9 382 454,05	3 304 300,00	701 500,00	3 023 913,00	320 000,00	2 703 913,00	
Wykonanie 2020	25 878 415,05	22 854 502,05	1 733 632,00	36 368,00	8 361 748,00	9 382 454,05	3 304 300,00	701 500,00	3 023 913,00	320 000,00	2 703 913,00	
2021	23 736 621,00	22 149 708,00	1 503 669,00	31 331,00	8 915 258,00	8 330 130,00	3 369 320,00	712 000,00	1 586 913,00	386 000,00	1 200 913,00	
2022	20 948 727,00	20 948 727,00	1 259 000,00	10 000,00	7 544 000,00	5 746 727,00	6 398 000,00	993 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	21 059 577,00	21 059 577,00	1 430 000,00	11 000,00	7 713 000,00	5 437 577,00	6 468 000,00	1 016 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 224 000,00	21 224 000,00	1 503 000,00	12 000,00	7 786 000,00	5 374 000,00	6 349 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	21 585 000,00	21 585 000,00	1 580 000,00	13 000,00	7 863 000,00	5 498 000,00	6 531 000,00	1 064 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 058 000,00	22 058 000,00	1 659 000,00	14 000,00	8 044 000,00	5 625 000,00	6 716 000,00	1 089 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	23 000 000,00	23 000 000,00	2 136 000,00	15 000,00	8 084 000,00	5 850 000,00	6 916 000,00	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 200 000,00	23 200 000,00	2 156 000,00	16 000,00	8 090 000,00	6 000 000,00	6 939 000,00	1 119 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 500 000,00	23 500 000,00	2 175 000,00	17 000,00	8 110 000,00	6 170 000,00	7 028 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 000 000,00	24 000 000,00	2 205 000,00	18 000,00	8 150 000,00	6 399 000,00	7 228 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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.), zwaną 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 całości 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 wynikającymi 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:					2.2	w tym:	
					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2.1	2.2.1.1
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu w którym mowa w art. 24.3 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x			
Wykonanie 2018	21 201 036,82	18 367 483,33	7 554 434,40	0,00	173 492,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 533,49	2 833 533,49	95 000,00
Wykonanie 2019	21 338 371,05	19 583 263,12	8 583 452,95	0,00	160 956,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 107,93	1 755 107,93	138 400,00
Plan 3 kw. 2020	26 238 415,05	22 507 226,05	9 065 942,49	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 361 189,00	3 361 189,00	78 189,00
Wykonanie 2020	26 238 415,05	22 507 226,05	9 065 942,49	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 361 189,00	3 361 189,00	78 189,00
2021	23 996 571,22	21 872 907,00	9 004 153,00	0,00	262 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 664,22	2 123 664,22	80 000,00
2022	20 098 727,00	19 455 527,00	8 900 000,00	0,00	163 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643 200,00	643 200,00	0,00
2023	20 209 577,00	19 592 377,00	8 590 000,00	0,00	163 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 200,00	617 200,00	0,00
2024	20 444 000,00	19 781 800,00	8 970 000,00	0,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662 200,00	662 200,00	0,00
2025	20 885 000,00	20 165 000,00	8 980 000,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2026	21 358 000,00	20 558 000,00	9 000 000,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2027	23 000 000,00	22 150 000,00	9 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2028	23 200 000,00	22 350 000,00	9 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2029	23 500 000,00	22 650 000,00	9 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2030	24 000 000,00	23 100 000,00	9 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		
Wykonanie 2018	684 976.04	181 896.98	483 617.14	0.00	0.00	0.00	483 617.14	0.00
Wykonanie 2019	120 958.30	0.00	686 696.20	0.00	0.00	686 696.20	0.00	0.00
Plan 3 kw. 2020	-360 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2020	-360 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2021	-259 950.22	0.00	759 950.22	500 000.00	0.00	259 950.22	0.00	0.00
2022	850 000.00	800 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2023	850 000.00	800 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024	780 000.00	680 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2025	700 000.00	700 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2026	700 000.00	700 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2027	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2028	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2029	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zsumowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
LP	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.2	6	6.1	7.1	7.2	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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 x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3															
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	4 745 000,00	0,00	2 017 104,96	2 500 722,10										
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	4 320 000,00	0,00	983 736,84	1 670 433,04										
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	4 380 000,00	0,00	247 276,00	247 276,00										
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	4 380 000,00	0,00	247 276,00	247 276,00										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 880 000,00	0,00	276 801,00	536 751,22										
2022	X	X	X	X	0,00	3 030 000,00	0,00	1 493 200,00	1 493 200,00										
2023	X	X	X	X	0,00	2 180 000,00	0,00	1 467 200,00	1 467 200,00										
2024	X	X	X	X	0,00	1 400 000,00	0,00	1 442 200,00	1 442 200,00										
2025	X	X	X	X	0,00	700 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00										
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00										
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00										
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00										
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00										
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00										

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 należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x						
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x						
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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x						
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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x						
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 x						
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 x						
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,86%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,26%	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,39%	5,77%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,39%	5,77%	x	x	x
2021	5,52%	3,90%	6,70%	10,96%	TAK	TAK
2022	6,67%	10,67%	10,67%	7,24%	TAK	TAK
2023	6,49%	10,28%	10,28%	7,71%	TAK	TAK
2024	5,71%	9,89%	9,89%	9,22%	TAK	TAK
2025	4,87%	9,35%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2026	4,52%	9,38%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2027	0,00%	4,96%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,94%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,90%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,11%	7,67%	7,67%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	9.4	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4.1	9.4.1.1		10.1.1	10.1.2	10.1.3				
Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane Stockami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
2018	2 518 365,00	1 303 967,00	1 482 000,00	32 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 002 880,51	514 232,08	115 400,00	45 000,00	70 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	2 290 000,00	1 700 913,00	3 201 377,35	896 377,35	2 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	2 290 000,00	1 700 913,00	3 201 377,35	896 377,35	2 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 450 000,00	1 200 913,00	1 944 214,00	494 214,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	460 740,40	460 740,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	220 976,40	220 976,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	48 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
Splaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	481 896,98	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, niezmniejszone w całości, 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 zostają automatycznie 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 wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 zaciągano oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.