

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXI/207/2021 Rady Gminy Waganiec z dnia 25 marca 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	20 614 901,58	19 903 009,19	1 966 251,00	19 443,21	6 322 315,00	7 270 625,55	4 324 374,43	1 950 679,48	711 892,39	5 350,00	706 542,39	
Wykonanie 2019	22 908 710,35	21 867 470,88	2 120 260,00	26 899,78	6 484 926,00	8 385 478,72	4 849 906,38	2 016 622,06	1 041 239,47	12 669,00	1 028 570,47	
Plan 3 kw. 2020	24 229 526,42	22 791 805,71	2 149 397,00	22 260,06	7 283 267,00	8 118 281,65	5 218 600,00	2 100 000,00	1 437 720,71	35 000,00	1 402 720,71	
Wykonanie 2020	24 842 164,82	23 726 343,59	2 136 702,00	24 431,74	7 310 267,00	8 939 939,67	5 315 003,18	2 097 424,22	1 115 821,23	39 326,00	1 076 495,23	
2021	26 778 366,38	22 611 224,87	2 197 980,00	28 326,05	7 687 593,00	7 449 963,88	5 247 361,94	2 210 000,00	4 167 141,51	0,00	4 167 141,51	
2022	25 805 000,00	23 765 000,00	2 400 000,00	24 000,00	8 510 000,00	7 526 035,88	5 304 964,12	2 270 000,00	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00	
2023	26 210 000,00	23 624 000,00	2 500 000,00	25 000,00	8 970 000,00	6 668 400,00	5 460 600,00	2 300 000,00	2 586 000,00	0,00	2 586 000,00	
2024	24 190 000,00	24 190 000,00	2 600 000,00	26 000,00	9 430 000,00	6 688 400,00	5 445 600,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 900 000,00	24 900 000,00	2 700 000,00	27 000,00	9 890 000,00	6 780 800,00	5 502 200,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 425 000,00	25 425 000,00	2 800 000,00	28 000,00	10 250 000,00	6 790 800,00	5 556 200,00	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 915 000,00	25 915 000,00	2 900 000,00	29 000,00	10 510 000,00	6 867 050,00	5 608 950,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 305 000,00	26 305 000,00	3 000 000,00	30 000,00	10 770 000,00	6 871 100,00	5 633 900,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 780 000,00	25 780 000,00	3 050 000,00	30 000,00	10 975 000,00	6 871 600,00	4 853 400,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 070 000,00	26 070 000,00	3 100 000,00	31 000,00	11 180 000,00	6 872 100,00	4 886 900,00	2 370 000,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	387 733,24	0,00	1 563 618,58	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	728 618,58	0,00
Wykonanie 2019	-20 118,11	0,00	2 551 351,82	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 251 351,82	20 118,11
Plan 3 kw. 2020	-1 331 233,71	0,00	2 131 233,71	500 000,00	500 000,00	23 514,05	23 514,05	1 607 719,66	807 719,66
Wykonanie 2020	671 867,82	0,00	1 631 233,71	0,00	0,00	23 514,05	23 514,05	1 607 719,66	807 719,66
2021	-3 353 101,53	0,00	4 303 101,53	2 800 000,00	2 800 000,00	327 402,74	327 402,74	1 175 698,79	225 698,79
2022	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	450 000,00	450 000,00	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 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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 635 000,00	0,00	1 297 655,49	2 026 274,07	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 035 000,00	0,00	1 325 434,62	2 576 786,44	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 735 000,00	0,00	552 212,29	2 183 446,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 235 000,00	0,00	2 120 831,07	3 752 064,78	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 085 000,00	0,00	306 484,73	1 809 586,26	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	2 570 000,00	2 570 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	2 844 000,00	2 844 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 330 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 860 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 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	9,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,60%	7,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,05%	16,32%	x	x	x	x
2021	6,60%	4,21%	4,21%	9,36%	12,18%	TAK	TAK
2022	6,56%	16,81%	16,81%	7,46%	10,29%	TAK	TAK
2023	4,22%	17,23%	17,23%	9,62%	12,45%	TAK	TAK
2024	4,06%	4,13%	4,13%	12,75%	12,75%	TAK	TAK
2025	2,89%	2,95%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2026	2,75%	2,82%	x	9,02%	10,23%	TAK	TAK
2027	2,65%	2,65%	x	7,96%	9,17%	TAK	TAK
2028	2,55%	2,55%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2029	2,56%	2,56%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2030	2,38%	2,38%	x	4,98%	4,98%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych										
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	700 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	43 314,93
Wykonanie 2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	43 314,93
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone 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 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. Automatyczne wyliczenia 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 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.