

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 20
do Zarządzenia Nr 27/2021
Wójta Gminy Mianowo
z dnia 22 marca 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		pozostałe dochody bieżące 4)	
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		
2020	34 499 136,94	33 039 172,70	500,00	7 076 062,00	11 795 108,20	7 740 211,50	4 252 016,50	1 459 964,24	144 800,00	1 315 164,24	
2021	34 685 458,39	34 031 256,71	2 000,00	8 622 396,00	10 784 029,97	7 943 293,74	4 105 000,00	654 201,68	200 000,00	454 201,68	
2022	34 552 000,00	34 502 000,00	2 000,00	8 700 000,00	11 000 000,00	8 100 000,00	4 110 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	34 872 000,00	34 872 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	34 872 000,00	34 872 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	34 872 000,00	34 872 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	34 872 000,00	34 872 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	34 872 000,00	34 872 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 872 000,00	34 872 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	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. 27 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 wykonawczej z odbiorczych usług, 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:														
Lp	Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x							
2020		33 345 259,60	29 216 786,94	9 672 062,28	29 776,41	0,00	336 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 472,66	4 128 472,66	55 853,20
2021		32 820 458,39	31 232 455,80	10 522 972,15	228 315,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 002,59	1 588 002,59	0,00
2022		32 937 000,00	31 937 000,00	11 000 000,00	228 315,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023		33 407 000,00	32 407 000,00	11 300 000,00	50 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024		33 407 000,00	32 600 000,00	11 500 000,00	50 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 000,00	807 000,00	0,00
2025		34 272 000,00	32 812 000,00	11 600 000,00	50 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00
2026		34 222 000,00	32 912 000,00	11 700 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2027		34 222 000,00	33 012 000,00	11 800 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00
2028		34 222 000,00	33 100 000,00	11 900 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
							4.1	4.2	4.3			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020			1 153 877,34	842 772,66	0,00	0,00	0,00	0,00	842 772,66	0,00	0,00	
2021			1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022			1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023			1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024			1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025			600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026			650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027			650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028			650 000,00	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 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.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2020	0,00	0,00	0,00	1 996 650,00	1 996 650,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 865 000,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	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:										w tym:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna 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	z tego:			kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 960 000,00	0,00	3 822 385,76	4 665 158,42			
2021	x	x	x	x	0,00	7 095 000,00	0,00	2 798 800,91	2 798 800,91			
2022	x	x	x	x	0,00	5 480 000,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	4 015 000,00	0,00	2 465 000,00	2 465 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	2 550 000,00	0,00	2 272 000,00	2 272 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	1 950 000,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	650 000,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 772 000,00	1 772 000,00			

b) 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					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Relacja określona po lewej stronie 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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	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
2020	11,12%	20,33%	18,15%	19,84%	TAK	TAK
2021	10,85%	13,89%	20,90%	22,59%	TAK	TAK
2022	9,42%	12,49%	17,05%	18,78%	TAK	TAK
2023	7,91%	11,94%	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2024	7,70%	10,91%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2025	3,82%	9,80%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2026	3,61%	8,95%	13,37%	14,10%	TAK	TAK
2027	3,39%	8,31%	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2028	3,18%	7,73%	10,90%	10,90%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań...salizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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	9.3.1.1	9.3.1.1
	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 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	408 975,07	408 975,07	732 164,24	732 164,24	680 405,08	568 656,26	568 656,26	518 833,20		
2021	204 170,51	204 170,51	454 201,68	454 201,68	384 325,43	204 170,51	204 170,51	187 920,83		
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		
2024	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		
2026	0,00	0,00	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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających 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		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2020	1 710 947,20	1 710 947,20	1 216 947,28	2 088 571,90	377 624,70	1 710 947,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	698 002,59	698 002,59	384 325,43	902 173,10	204 170,51	698 002,59	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2020	1 996 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2022	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, baz wydatków bieżących na obsłudze 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 okresowej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 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 wydużeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

