

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sadlinki na lata 2019-2023  
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	24 929 003,34	24 681 233,48	2 393 086,00	5 791,09	9 810 613,00	9 461 992,53	3 009 750,86	903 713,91	247 769,86	12 654,63	224 400,85
Wykonanie 2018	26 775 985,82	26 036 810,58	3 166 875,00	9 862,73	9 975 411,00	9 836 352,30	3 048 309,55	973 407,02	739 175,24	55 282,80	671 748,26
Plan 3 kw. 2019	28 406 354,22	26 902 121,22	3 189 684,00	7 000,00	10 792 550,00	9 424 668,22	3 488 219,00	920 000,00	1 504 233,00	60 000,00	1 432 233,00
Wykonanie 2019	28 406 354,22	26 902 121,22	3 189 684,00	7 000,00	10 792 550,00	9 424 352,30	3 488 534,92	920 000,00	1 504 233,00	60 000,00	838 473,00
2020	26 799 444,00	26 717 444,00	3 411 400,00	7 000,00	10 749 203,00	8 905 432,20	3 644 408,80	990 000,00	82 000,00	70 000,00	0,00
2021	26 900 000,00	26 900 000,00	3 000 000,00	7 000,00	10 500 000,00	9 500 000,00	3 893 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 200 000,00	27 200 000,00	3 100 000,00	7 000,00	10 500 000,00	9 500 000,00	4 093 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 000 000,00	28 000 000,00	3 100 000,00	7 000,00	10 500 000,00	9 500 000,00	4 893 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	24 122 924,43	21 441 577,60	8 049 409,32	0,00	0,00	45 026,92	0,00	0,00	2 681 346,83	0,00	0,00
Wykonanie 2018	30 142 572,46	22 094 155,54	8 756 059,38	0,00	0,00	24 290,47	0,00	0,00	8 048 416,92	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	29 842 454,22	24 762 561,50	9 270 851,83	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	5 079 892,72	1 411 206,00	90 000,00
Wykonanie 2019	27 521 602,22	23 820 709,50	9 270 000,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	3 700 892,72	1 411 206,00	90 000,00
2020	25 991 844,00	24 276 067,69	9 572 523,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	1 715 776,31	54 753,00	0,00
2021	26 400 000,00	24 700 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2022	26 600 000,00	24 800 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2023	27 400 000,00	25 600 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	806 078,91	0,00	5 985 918,39	1 500 000,00	0,00	2 285 918,39	0,00	2 200 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 366 586,64	1 400 000,00	7 991 998,09	2 500 000,00	0,00	3 091 998,09	0,00	2 400 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 436 100,00	0,00	15 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	884 752,00	884 752,00	15 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	807 600,00	900 000,00	92 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	15 248,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	15 248,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	92 400,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 400 000,00	0,00	3 239 655,88	7 725 574,27	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 500 000,00	0,00	3 942 655,04	9 434 653,13	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 139 559,72	2 139 559,72	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	3 081 411,72	3 081 411,72	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	2 441 376,31	2 441 376,31	
2021	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 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 plan 3. 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 wykonanie roku poprzedzającego 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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	24,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	23,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	13,20%	13,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	18,57%	18,42%	x	x	x	x
2020	5,47%	14,13%	14,10%	20,52%	22,31%	TAK	TAK
2021	3,05%	12,82%	12,64%	17,02%	18,81%	TAK	TAK
2022	3,56%	13,73%	13,56%	13,26%	15,05%	TAK	TAK
2023	3,32%	13,05%	12,97%	13,43%	13,43%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody 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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	602 888,64	602 888,64	492 105,26	1 634,85	0,00	0,00	1 094 062,60	1 094 062,60	982 494,32
Wykonanie 2018	964 833,89	1 104 989,95	834 975,30	381 498,26	0,00	327 439,27	1 149 514,09	978 311,43	922 877,01
Plan 3 kw. 2019	1 378 186,80	1 378 186,80	1 292 685,00	733 760,00	733 760,00	733 760,00	1 458 968,74	1 458 968,74	1 351 046,68
Wykonanie 2019	1 378 186,50	1 378 186,50	1 292 685,00	733 760,00	0,00	0,00	1 456 072,01	1 456 072,01	1 351 046,68
2020	1 049 769,20	1 049 769,20	976 664,00	0,00	0,00	0,00	1 049 769,20	1 049 769,20	971 562,50
2021	210 180,87	210 180,87	210 180,87	0,00	0,00	0,00	210 180,87	210 180,87	210 180,87
2022	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2017	49 765,84	0,00	32 495,15	1 144 028,44	1 094 262,60	49 765,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	447 043,26	0,00	306 334,27	1 094 262,80	1 094 262,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 414 102,73	1 414 102,73	736 656,73	1 458 968,74	1 458 968,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 414 102,73	1 414 102,73	736 656,73	1 456 072,01	1 456 072,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	54 753,00	54 753,00	0,00	1 049 769,20	1 049 769,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	210 180,87	210 180,87	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:  dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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.

<sup>x</sup> - 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 porещен i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porещен i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porещен i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.