

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 Gminy Krzywca na lata 2020-2026

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	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	19 826 621,39	19 301 786,94	1 298 798,00	2 336,19	8 179 950,00	7 816 517,94	2 004 184,81	599 135,25	524 834,45	291 524,45	233 310,00
Wykonanie 2018	23 291 282,85	21 495 045,21	1 558 181,00	2 942,32	9 091 753,00	8 412 892,69	2 429 276,20	607 949,47	1 796 237,64	371 238,96	1 424 998,68
Plan 3 kw. 2019	22 965 680,90	21 929 453,50	1 700 000,00	3 000,00	9 801 677,00	7 774 070,50	2 650 706,00	824 545,00	1 036 227,40	450 000,00	586 227,40
Wykonanie 2019	23 923 528,90	23 052 000,00	1 689 000,00	1 000,00	9 996 068,00	8 731 100,00	2 634 832,00	824 545,00	871 528,90	280 000,00	591 528,90
2020	33 503 467,38	23 562 990,00	1 784 303,00	3 000,00	10 541 849,00	8 430 992,00	2 802 846,00	790 000,00	9 940 477,38	750 000,00	9 190 477,38
2021	25 134 737,00	23 868 729,00	1 784 303,00	3 045,00	10 699 976,00	8 557 457,00	2 823 948,00	801 850,00	1 266 008,00	600 000,00	666 008,00
2022	24 068 729,00	23 868 729,00	1 784 303,00	3 045,00	10 699 976,00	8 557 457,00	2 823 948,00	801 850,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	24 068 729,00	23 868 729,00	1 784 303,00	3 045,00	10 699 976,00	8 557 457,00	2 823 948,00	801 850,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	23 868 729,00	23 868 729,00	1 784 303,00	3 045,00	10 699 976,00	8 557 457,00	2 823 948,00	801 850,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 868 729,00	23 868 729,00	1 784 303,00	3 045,00	10 699 976,00	8 557 457,00	2 823 948,00	801 850,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 868 729,00	23 868 729,00	1 784 303,00	3 045,00	10 699 976,00	8 557 457,00	2 823 948,00	801 850,00	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, 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze ogólnym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje ogłowe 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
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	18 807 941,88	17 611 022,54	4 955 907,07	0,00	0,00	190 880,02	0,00	0,00	1 196 919,34	0,00	0,00
Wykonanie 2018	22 564 063,68	19 017 431,21	5 293 980,81	0,00	0,00	145 382,38	0,00	0,00	3 546 632,47	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	22 497 136,90	19 705 939,48	5 766 071,50	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	2 791 197,42	2 791 197,42	0,00
Wykonanie 2019	22 351 966,00	19 974 008,00	5 915 185,00	0,00	0,00	111 793,00	0,00	0,00	2 377 958,00	2 377 958,00	0,00
2020	36 344 243,78	21 711 943,34	6 498 233,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	14 632 300,44	14 632 300,44	0,00
2021	24 018 228,00	22 030 813,00	6 628 198,00	0,00	0,00	271 100,00	0,00	0,00	1 987 415,00	1 987 415,00	0,00
2022	22 952 220,00	22 030 813,00	6 628 198,00	0,00	0,00	209 300,00	0,00	0,00	921 407,00	921 407,00	0,00
2023	22 952 220,00	22 030 813,00	6 628 198,00	0,00	0,00	169 050,00	0,00	0,00	921 407,00	921 407,00	0,00
2024	23 096 119,00	22 030 813,00	6 628 198,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	1 065 306,00	1 065 306,00	0,00
2025	23 096 119,00	22 030 813,00	6 628 198,00	0,00	0,00	64 930,00	0,00	0,00	1 065 306,00	1 065 306,00	0,00
2026	23 096 117,60	22 030 813,00	6 628 198,00	0,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	1 065 304,60	1 065 304,60	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁶¹		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 61}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 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 2017	1 018 679,51	649 628,00	861 405,28	0,00	0,00	0,00	0,00	861 405,28	0,00
Wykonanie 2018	727 219,17	727 219,17	1 230 456,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 456,79	0,00
Plan 3 kw. 2019	468 544,00	468 544,00	451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 000,00	0,00
Wykonanie 2019	1 571 562,90	919 544,00	1 045 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 038,00	0,00
2020	-2 840 776,40	0,00	3 760 320,40	3 583 231,40	2 663 687,40	177 089,00	177 089,00	0,00	0,00
2021	1 116 509,00	1 116 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 116 509,00	1 116 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 116 509,00	1 116 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	772 610,00	772 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	772 610,00	772 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	772 611,40	772 611,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵¹ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶¹ 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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 71)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	649 628,00	649 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	912 637,28	912 637,28	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	919 544,00	919 544,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	919 544,00	919 544,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	919 544,00	919 544,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 509,00	1 116 509,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 509,00	1 116 509,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 509,00	1 116 509,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	772 610,00	772 610,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	772 610,00	772 610,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	772 611,40	772 611,40	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ 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	
	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 dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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	4 835 852,28	0,00	1 690 764,40	2 552 169,68
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 923 215,00	0,00	2 477 614,00	3 708 070,79
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	3 003 671,00	0,00	2 223 514,02	2 674 514,02
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 003 671,00	0,00	3 077 992,00	4 123 030,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 667 358,40	0,00	1 851 046,66	2 028 135,66
2021	x	x	x	x	0,00	4 550 849,40	0,00	1 837 916,00	1 837 916,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 434 340,40	0,00	1 837 916,00	1 837 916,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 317 831,40	0,00	1 837 916,00	1 837 916,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 545 221,40	0,00	1 837 916,00	1 837 916,00
2025	x	x	x	x	0,00	772 611,40	0,00	1 837 916,00	1 837 916,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 837 916,00	1 837 916,00

⁸⁾ 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^y	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^y
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	17,64%	19,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	23,86%	25,03%	x	x	x	x
2020	7,13%	14,50%	18,40%	19,17%	20,88%	TAK	TAK
2021	9,06%	13,77%	15,92%	19,55%	21,26%	TAK	TAK
2022	8,66%	13,37%	13,31%	18,07%	19,78%	TAK	TAK
2023	8,40%	13,11%	13,31%	15,88%	15,88%	TAK	TAK
2024	5,93%	12,89%	12,00%	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2025	5,47%	12,43%	x	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2026	5,27%	12,23%	x	13,96%	14,85%	TAK	TAK

[illegible]

[illegible]

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
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	649 628,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	912 637,28	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	919 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	919 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	919 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	916 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	551 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	616 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	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 zostały 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 takich 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 zadłużono oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Opracowała: Beata Wielgosz