

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020 - 2028

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	
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	
2020	18 981 111,00	16 425 980,00	1 207 928,00	3 200,00	6 813 823,00	5 788 114,00	2 612 915,00	730 317,00	2 555 131,00	100 000,00	2 455 131,00	
2021	17 986 561,00	16 984 464,00	1 248 998,00	3 309,00	7 045 493,00	5 984 910,00	2 701 754,00	755 148,00	1 002 097,00	0,00	1 002 097,00	
2022	17 544 951,00	17 544 951,00	1 290 215,00	3 418,00	7 277 994,00	6 182 412,00	2 790 912,00	780 068,00	0,00	0,00	0,00	
2023	18 088 845,00	18 088 845,00	1 330 212,00	3 524,00	7 503 612,00	6 374 067,00	2 877 430,00	804 250,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 631 510,00	18 631 510,00	1 370 118,00	3 630,00	7 728 720,00	6 565 289,00	2 963 753,00	828 378,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 190 457,00	19 190 457,00	1 411 222,00	3 739,00	7 960 582,00	6 762 248,00	3 052 666,00	853 229,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 766 170,00	19 766 170,00	1 453 559,00	3 851,00	8 199 399,00	6 965 115,00	3 144 246,00	878 826,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 339 389,00	20 339 389,00	1 495 712,00	3 963,00	8 437 182,00	7 167 103,00	3 235 429,00	904 312,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 908 892,00	20 908 892,00	1 537 592,00	4 074,00	8 673 423,00	7 367 782,00	3 326 021,00	929 633,00	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 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	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. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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	
2020	18 209 115,00	14 592 043,00	5 365 807,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	3 617 072,00	3 617 072,00	0,00	
2021	17 157 787,62	14 760 464,00	5 499 952,00	0,00	0,00	144 495,00	0,00	0,00	2 397 323,62	2 397 323,62	0,00	
2022	16 753 275,00	15 217 482,00	5 637 451,00	0,00	0,00	133 614,00	0,00	0,00	1 535 793,00	1 535 793,00	0,00	
2023	17 329 249,22	15 623 964,00	5 778 387,00	0,00	0,00	163 000,00	0,00	0,00	1 705 285,22	1 705 285,22	0,00	
2024	17 879 310,00	15 979 821,00	5 922 847,00	0,00	0,00	132 333,00	0,00	0,00	1 899 489,00	1 899 489,00	0,00	
2025	18 467 439,00	16 335 159,00	6 070 918,00	0,00	0,00	91 484,00	0,00	0,00	2 132 280,00	2 132 280,00	0,00	
2026	19 381 170,00	16 705 886,00	6 222 691,00	0,00	0,00	56 119,00	0,00	0,00	2 675 284,00	2 675 284,00	0,00	
2027	19 954 389,00	17 093 508,00	6 378 258,00	0,00	0,00	27 497,00	0,00	0,00	2 860 881,00	2 860 881,00	0,00	
2028	20 816 372,29	17 498 988,00	6 537 714,00	0,00	0,00	6 327,00	0,00	0,00	3 317 384,29	3 317 384,29	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 ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne 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
2020	771 996,00	771 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 773,38	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	791 676,00	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	759 595,78	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	752 200,00	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	723 018,00	723 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	92 519,71	92 519,71	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	771 996,00	771 996,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	828 773,38	828 773,38	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	791 676,00	791 676,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	759 595,78	759 595,78	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	752 200,00	752 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	723 018,00	723 018,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	92 519,71	92 519,71	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 717 782,87	0,00	1 833 937,00	1 833 937,00
2021	x	x	x	x	0,00	3 889 009,49	0,00	2 224 000,00	2 224 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 097 333,49	0,00	2 327 469,00	2 327 469,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 337 737,71	0,00	2 464 881,00	2 464 881,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 585 537,71	0,00	2 651 689,00	2 651 689,00
2025	x	x	x	x	0,00	862 519,71	0,00	2 855 298,00	2 855 298,00
2026	x	x	x	x	0,00	477 519,71	0,00	3 060 284,00	3 060 284,00
2027	x	x	x	x	0,00	92 519,71	0,00	3 245 881,00	3 245 881,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 409 904,00	3 409 904,00

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 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
2020	8,71%	18,70%	18,18%	19,18%	19,18%	TAK	TAK
2021	8,85%	21,53%	20,22%	17,73%	17,73%	TAK	TAK
2022	8,14%	21,66%	20,48%	18,01%	18,01%	TAK	TAK
2023	7,88%	22,43%	21,04%	19,63%	19,63%	TAK	TAK
2024	7,33%	23,07%	21,98%	20,58%	20,58%	TAK	TAK
2025	6,55%	23,71%	x	21,17%	21,17%	TAK	TAK
2026	3,45%	24,34%	x	21,07%	21,07%	TAK	TAK
2027	3,13%	24,85%	x	22,21%	22,21%	TAK	TAK
2028	0,73%	25,23%	x	23,08%	23,08%	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 ^x	w tym:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 ^x	w tym:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
2020	477 364,00	477 364,00	477 364,00	1 306 568,00	1 306 568,00	1 306 568,00	477 364,00	477 364,00	427 098,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 908,75	0,00	0,00	
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	
2024	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	
2026	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	
2028	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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2020	2 089 538,00	2 089 538,00	1 306 568,00	4 094 436,00	477 364,00	3 617 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	849 584,00	740 179,00	740 179,00	1 800 869,24	123 659,00	1 677 210,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 527 902,00	0,00	1 527 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 704 632,22	0,00	1 704 632,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 822 814,00	0,00	1 822 814,00	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
2026	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
2028	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты 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
			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:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2020	771 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	723 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	92 519,71	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.

^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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.