

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XII/96/2019
RADY POWIATU CZĘSTOCHOWSKIEGO
z dnia 18 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:							ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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:			
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2.2			
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	124 029 966,00	98 860 922,00	34 086 074,00	250 000,00	25 167 083,00	15 968 448,00	23 389 317,00	0,00	25 169 044,00	0,00	25 169 044,00
2021	121 496 093,00	101 496 093,00	35 000 000,00	300 000,00	25 500 000,00	17 000 000,00	23 696 093,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
2022	137 010 000,00	102 010 000,00	36 000 000,00	310 000,00	25 700 000,00	16 000 000,00	24 000 000,00	0,00	35 000 000,00	0,00	35 000 000,00
2023	111 720 000,00	100 720 000,00	37 000 000,00	320 000,00	25 900 000,00	13 000 000,00	24 500 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2024	113 330 000,00	102 330 000,00	38 000 000,00	330 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	25 000 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2025	114 030 000,00	103 030 000,00	38 700 000,00	330 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	25 000 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2026	114 330 000,00	103 330 000,00	39 000 000,00	330 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	25 000 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2027	115 100 000,00	104 100 000,00	39 770 000,00	330 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	25 000 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00

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	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			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
2020	122 576 402,00	88 549 182,00	51 027 385,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	34 027 220,00	34 027 220,00	0,00
2021	117 000 000,00	90 000 000,00	52 000 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	27 000 000,00	27 000 000,00	0,00
2022	132 527 787,00	91 027 787,00	52 500 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	41 500 000,00	41 500 000,00	0,00
2023	107 146 564,00	91 546 564,00	53 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	15 600 000,00	15 600 000,00	0,00
2024	108 909 300,00	92 909 300,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2025	109 827 711,00	93 327 711,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00
2026	110 317 172,40	93 817 172,40	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00
2027	110 500 000,00	94 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00	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)}	w tym:	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	1 453 564,00	1 453 564,00	5 210 480,00	5 210 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 496 093,00	4 496 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 482 213,00	4 482 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 573 436,00	4 573 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 420 700,00	4 420 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 202 289,00	4 202 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 012 827,60	4 012 827,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 600 000,00	4 600 000,00	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:	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	6 664 044,00	6 664 044,00	2 368 572,00	2 368 572,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 496 093,00	4 496 093,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 482 213,00	4 482 213,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573 436,00	4 573 436,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 700,00	4 420 700,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 202 289,00	4 202 289,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 012 827,60	4 012 827,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	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 ^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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona 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:			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	31 131 321,60	343 763,00	10 311 740,00	10 311 740,00	
2021	x	x	x	x	0,00	26 495 442,60	203 977,00	11 496 093,00	11 496 093,00	
2022	x	x	x	x	0,00	21 809 252,60	0,00	10 982 213,00	10 982 213,00	
2023	x	x	x	x	0,00	17 235 816,60	0,00	9 173 436,00	9 173 436,00	
2024	x	x	x	x	0,00	12 815 116,60	0,00	9 420 700,00	9 420 700,00	
2025	x	x	x	x	0,00	8 612 827,60	0,00	9 702 289,00	9 702 289,00	
2026	x	x	x	x	0,00	4 600 000,00	0,00	9 512 827,60	9 512 827,60	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	

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	7,04%	13,92%	12,23%	18,68%	18,50%	TAK	TAK
2021	7,03%	15,31%	13,77%	17,12%	16,94%	TAK	TAK
2022	6,96%	14,37%	12,86%	13,86%	13,68%	TAK	TAK
2023	6,58%	11,83%	10,46%	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2024	6,18%	11,78%	10,55%	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2025	5,78%	11,89%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2026	5,44%	11,53%	x	13,72%	13,64%	TAK	TAK
2027	5,60%	11,64%	x	12,95%	12,95%	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:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	5 188 427,00	5 188 427,00	3 700 579,00	6 676 047,00	6 676 047,00	5 066 403,00	4 878 334,00	4 878 334,00	3 300 953,00
2021	5 810 158,00	5 810 158,00	3 696 515,00	3 847 706,00	3 847 706,00	2 550 907,00	5 810 158,00	5 810 158,00	3 696 515,00
2022	1 943 951,00	1 943 951,00	1 236 935,00	21 562 622,00	21 562 622,00	13 720 296,00	1 943 951,00	1 943 951,00	1 236 935,00
2023	232 505,00	232 505,00	147 943,00	1 139 362,00	1 139 362,00	724 976,00	232 505,00	232 505,00	147 943,00
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

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 przekształcaniach 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	5 577 222,00	5 577 222,00	3 097 457,00	32 570 450,00	5 306 450,00	27 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 717 827,00	4 717 827,00	2 550 907,00	23 577 423,00	6 512 344,00	17 065 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 562 622,00	21 562 622,00	13 720 296,00	36 371 802,00	2 525 493,00	33 846 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 139 362,00	1 139 362,00	724 976,00	1 371 867,00	232 505,00	1 139 362,00	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
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

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 – kredyty i pożyczki ^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	6 664 044,00	139 786,00	0,00	139 786,00	139 786,00	139 786,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 439 965,00	139 786,00	0,00	139 786,00	139 786,00	139 786,00	0,00	0,00	x
2022	4 434 085,00	203 977,00	0,00	203 977,00	203 977,00	81 542,00	0,00	0,00	x
2023	4 509 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 378 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 202 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 012 827,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 600 000,00	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.

^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.