

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XIV/120/2020
RADY POWIATU CZĘSTOCHOWSKIEGO
z dnia 26 marca 2020 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	1.2	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	118 170 605,00	98 223 407,00	34 086 074,00	250 000,00	25 167 083,00	15 714 203,00	23 006 047,00	0,00	19 947 198,00	0,00	19 947 198,00
2021	121 095 078,00	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	19 598 985,00	0,00	19 598 985,00
2022	136 657 495,00	102 005 000,00	36 000 000,00	310 000,00	25 700 000,00	16 000 000,00	23 995 000,00	0,00	34 652 495,00	0,00	34 652 495,00
2023	111 725 000,00	100 725 000,00	37 000 000,00	320 000,00	25 900 000,00	13 000 000,00	24 505 000,00	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	114 040 792,00	103 040 792,00	38 700 000,00	330 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	25 010 792,00	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	125 038 407,00	89 102 236,00	51 083 271,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	35 936 171,00	35 936 171,00	0,00
2021	116 598 985,00	90 000 000,00	52 000 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	26 598 985,00	26 598 985,00	0,00
2022	132 180 282,00	91 027 787,00	52 500 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	41 152 495,00	41 152 495,00	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	-6 867 802,00	0,00	11 152 482,00	6 081 240,00	1 796 560,00	5 071 242,00	5 071 242,00	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	4 477 213,00	4 477 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 578 436,00	4 578 436,00	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	4 213 081,00	4 213 081,00	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	4 284 680,00	4 284 680,00	0,00	0,00	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	4 477 213,00	4 477 213,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 578 436,00	4 578 436,00	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	4 213 081,00	4 213 081,00	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: 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	31 142 110,98	343 760,38	9 121 171,00	14 192 413,00
2021	x	x	x	x	0,00	26 506 231,98	203 974,38	11 496 093,00	11 496 093,00
2022	x	x	x	x	0,00	21 825 044,60	0,00	10 977 213,00	10 977 213,00
2023	x	x	x	x	0,00	17 246 608,60	0,00	9 178 436,00	9 178 436,00
2024	x	x	x	x	0,00	12 825 908,60	0,00	9 420 700,00	9 420 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	8 612 827,60	0,00	9 713 081,00	9 713 081,00
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	7,06%	13,62%	11,92%	18,68%	20,19%	TAK	TAK
2021	7,03%	15,31%	13,77%	17,01%	18,53%	TAK	TAK
2022	6,95%	14,37%	12,86%	13,76%	15,27%	TAK	TAK
2023	6,59%	11,83%	10,46%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2024	6,18%	11,78%	10,55%	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2025	5,79%	11,90%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2026	5,44%	11,53%	x	13,68%	14,28%	TAK	TAK
2027	5,60%	11,64%	x	12,91%	12,91%	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:
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	4 922 061,00	4 922 061,00	3 444 193,00	6 086 632,00	6 086 632,00	4 476 988,00	5 498 267,00	5 498 267,00	3 827 825,00
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	6 190 100,00	6 190 100,00	3 413 335,00	35 020 334,00	5 926 383,00	29 093 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 717 827,00	4 717 827,00	2 550 907,00	22 933 956,00	6 512 344,00	16 421 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 562 622,00	21 562 622,00	13 720 296,00	35 191 231,00	2 525 493,00	32 665 738,00	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 – 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	4 284 680,00	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	4 429 085,00	203 974,38	0,00	203 974,38	203 974,38	81 542,00	0,00	0,00	x
2023	4 514 308,00	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	3 213 081,00	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.