

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Częstochowskiego
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:							z tego:		
		Dochody bieżące X	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:	
			z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X				ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2021	116 990 398,00	101 643 341,00	35 202 197,00	250 000,00	27 111 034,00	15 379 848,00	23 700 262,00	0,00	15 347 057,00	0,00	15 347 057,00
2022	141 402 406,00	104 469 090,00	35 500 000,00	280 000,00	27 500 000,00	15 000 000,00	26 189 090,00	0,00	36 933 316,00	0,00	36 933 316,00
2023	115 000 000,00	102 000 000,00	36 000 000,00	300 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	23 700 000,00	0,00	13 000 000,00	0,00	13 000 000,00
2024	115 500 000,00	103 500 000,00	36 500 000,00	300 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	24 700 000,00	0,00	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00
2025	116 000 000,00	104 500 000,00	37 000 000,00	330 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	25 170 000,00	0,00	11 500 000,00	0,00	11 500 000,00
2026	116 500 000,00	105 500 000,00	38 000 000,00	330 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	25 170 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2027	117 500 000,00	106 500 000,00	39 000 000,00	330 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	25 170 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2028	118 000 000,00	107 500 000,00	40 000 000,00	330 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	25 170 000,00	0,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00

¹⁾ Wzrost 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. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (czelny) okres prognozy, wymagalny z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podatników zwolnionych. 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 wynikających 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w lym:			2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	w lym:	
					w lym:								2.2.1	2.2.1.1
					w lym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x							
2021	116 203 676,00	92 489 551,00	54 320 373,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 714 125,00	23 714 125,00	0,00
2022	136 933 316,00	93 500 000,00	54 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 433 316,00	43 433 316,00	0,00
2023	110 429 683,00	94 429 683,00	55 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2024	111 041 728,80	95 041 728,80	55 500 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2025	111 786 919,00	95 786 919,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2026	112 487 173,00	96 487 173,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2027	112 900 000,00	96 900 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2028	116 500 000,00	99 500 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		w tym:
							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	
2021		786 722,00	786 722,00	3 701 251,00	1 500 000,00	0,00	2 201 251,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2022		4 469 090,00	4 469 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2023		4 570 317,00	4 570 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2024		4 458 271,20	4 458 271,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2025		4 213 081,00	4 213 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2026		4 012 827,00	4 012 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2027		4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2028		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x

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 6 ustawy.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 230 103,58	406 517,38	9 153 790,00	11 355 041,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	23 479 254,20	124 758,00	10 969 090,00	10 969 090,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 784 179,20	0,00	7 570 317,00	7 570 317,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 325 908,00	0,00	8 458 271,20	8 458 271,20		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 112 827,00	0,00	8 713 081,00	8 713 081,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	9 012 827,00	9 012 827,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	9 600 000,00	9 600 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	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	12,57%	13,79%	10,03%	10,68%	10,73%	10,83%
	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	19,39%	15,35%	12,88%	12,13%	11,50%	13,03%
	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	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	19,69%	15,65%	13,18%	12,13%	11,50%	13,16%
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2021	6,85%	12,57%	19,39%	19,69%	TAK	TAK	TAK	
2022	6,65%	13,79%	15,35%	15,65%	TAK	TAK	TAK	
2023	6,70%	10,03%	12,88%	13,18%	TAK	TAK	TAK	
2024	6,21%	10,68%	12,13%	12,13%	TAK	TAK	TAK	
2025	5,76%	10,73%	11,50%	11,50%	TAK	TAK	TAK	
2026	5,37%	10,83%	13,03%	13,16%	TAK	TAK	TAK	
2027	5,51%	10,92%	11,56%	11,69%	TAK	TAK	TAK	
2028	1,66%	8,61%	11,36%	11,36%	TAK	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	8.1	w tym:		w tym:		w tym:		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	8.1.1	8.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1
2021	4 024 645,00	4 024 645,00	2 895 114,00	2 656 410,00	2 656 410,00	2 656 410,00	1 590 255,00	4 292 590,00	4 292 590,00	3 047 890,00
2022	5 171 650,00	5 171 650,00	3 379 646,00	24 296 189,00	24 296 189,00	24 296 189,00	15 459 523,00	5 183 286,00	5 183 286,00	3 379 648,00
2023	232 505,00	232 505,00	147 943,00	1 139 362,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1					
		8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2021		3 528 176,00	3 528 176,00	1 590 255,00	28 316 197,00	5 072 561,00	23 243 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		24 296 189,00	24 296 189,00	15 459 523,00	47 841 918,00	5 842 613,00	41 999 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 139 362,00	1 139 362,00	724 976,00	1 996 625,00	790 843,00	1 205 782,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

