

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2020 - 2027

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIX/100/19 Rady Gminy Czarnożyły z dnia 30.12.2019 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:			w tym:							
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2							
								Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>			Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące <sup>x,3)</sup>	pozostałe docho- dy bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>
Lp																		
2020	18 359 000,00	2 875 281,00	25 000,00	5 433 168,00	5 872 822,00	4 152 729,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	19 000 000,00	3 010 000,00	26 000,00	5 688 000,00	6 000 000,00	4 276 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 600 000,00	3 150 000,00	27 000,00	5 946 000,00	6 050 000,00	4 270 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 150 000,00	3 267 000,00	28 000,00	6 155 000,00	6 150 000,00	4 550 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	20 500 000,00	3 345 000,00	29 000,00	6 260 000,00	6 200 000,00	4 666 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 800 000,00	3 420 000,00	30 000,00	6 370 000,00	6 270 000,00	4 710 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 000 000,00	3 453 000,00	32 000,00	6 433 000,00	6 332 000,00	4 750 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 150 000,00	3 487 000,00	33 000,00	6 463 000,00	6 380 000,00	4 787 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1022 i 1048), 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.

<sup>3)</sup> 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 szczególnym zasada-  
mi wykonywania budżetu jednostki, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.2	2.2.1	w tym:	
						2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1				2.1.3.2
		Wydatki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
	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	18 949 000,00	17 723 205,92	7 375 686,92	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	1 225 794,08	1 225 794,08	330 794,08
2021	18 120 000,00	17 789 205,92	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	330 794,08	330 794,08	330 794,08
2022	18 800 000,00	17 900 000,00	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2023	19 210 000,00	18 100 000,00	7 550 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00
2024	19 560 000,00	18 300 000,00	7 780 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00
2025	19 860 000,00	18 600 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00
2026	20 165 000,00	18 950 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00
2027	20 620 000,00	19 250 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	
LP														
2020	-590 000,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	4	1 690 000,00	590 000,00	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2021	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00		0,00	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.

Lp	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x		5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu <sup>x</sup>					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	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	0,00	0,00	5 865 000,00	0,00	635 794,08	635 794,08	
2021	X	X	X	X	X	X	0,00	4 985 000,00	0,00	1 210 794,08	1 210 794,08	
2022	X	X	X	X	X	X	0,00	4 185 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2023	X	X	X	X	X	X	0,00	3 245 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	
2024	X	X	X	X	X	X	0,00	2 305 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
2025	X	X	X	X	X	X	0,00	1 365 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
2026	X	X	X	X	X	X	0,00	530 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	
2027	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	

8) Skorygowanie o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>				
2020	9,69%	5,97%	5,09%	20,13%	19,86%	TAK	TAK
2021	7,58%	10,12%	9,31%	12,34%	12,07%	TAK	TAK
2022	6,53%	13,17%	12,55%	6,89%	6,62%	TAK	TAK
2023	7,29%	15,21%	14,64%	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2024	7,10%	15,91%	15,38%	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2025	6,95%	15,62%	x	14,19%	14,19%	TAK	TAK
2026	6,14%	14,42%	x	11,88%	11,66%	TAK	TAK
2027	3,99%	13,27%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	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		
2024	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		
2026	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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				
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	0,00	0,00	1 573 421,28	392 627,20	1 180 794,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	480 222,08	149 428,00	330 794,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	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
2025	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
2027	0,00	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										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,8	10,9	
2021	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4, ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.