

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2020 - 2027

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXI/105/20 Rady Gminy Czarnozęby z dnia 27.01.2020 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	
								1.1.5.1	1.2			
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	pozosta	z tytu	z podat	z tytu	ze spr	z tytu		
Docho	18 581 739,10	2 875 281,00	25 000,00	5 433 168,00	5 974 938,73	4 273 351,37	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
19 600 000,00	3 150 000,00	27 000,00	5 946 000,00	6 050 000,00	4 427 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
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
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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 866, 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 wykazujących 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:							w tym:				
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		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		
							2.1.1	2.1.2				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	19 171 739,10	17 825 945,02	7 375 686,92	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	1 345 794,08	1 345 794,08	330 794,08
2021	18 110 000,00	17 779 205,92	7 400 000,00	0,00	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	0,00	85 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2023	19 310 000,00	18 100 000,00	7 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00
2024	19 660 000,00	18 300 000,00	7 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00
2025	20 000 000,00	18 600 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2026	20 500 000,00	18 950 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00
2027	20 720 000,00	19 250 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	5.1	5.1.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1					4.5	4.5.1
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	890 000,00	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	840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z rywalizacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi o skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi		
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				
Lp												
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	755 794,08	755 794,08			
2021	x	x	x	x	0,00	4 210 000,00	0,00	1 220 794,08	1 220 794,08			
2022	x	x	x	x	0,00	3 410 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	2 570 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	1 730 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	930 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	430 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			

b) 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 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 ust. 1 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 ust. 1 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 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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	9,60%	6,97%	20,13%	21,51%	TAK	TAK
2021	7,65%	10,20%	12,67%	14,05%	TAK	TAK
2022	6,53%	13,17%	7,25%	8,63%	TAK	TAK
2023	6,57%	15,21%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2024	6,40%	15,91%	12,19%	12,19%	TAK	TAK
2025	5,99%	15,62%	14,19%	14,19%	TAK	TAK
2026	3,85%	14,42%	12,04%	12,53%	TAK	TAK
2027	3,32%	13,27%	13,07%	13,07%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			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 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 ustawy	9.4	9.4.1	9.4.1.1					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
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	0,00	0,00	0,00	1 588 421,28	392 627,20	1 205 794,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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
						w tym:				
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x										
Wydutki zmniejszające dług x										
Wyszczególnienie										
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	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
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	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	75 000,00	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, 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. Automatycznie wyliczenia danych nie poddawane 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.