

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 95/2019 Wójta Gminy Żarnów z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie autopopravki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2020-2028.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1,2,1	1,2,2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	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)	z podatku od nieruchomości			Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1p		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	34 478 859,92	2 832 380,00	10 000,00	10 888 924,00	9 779 394,00	3 498 403,55	1 000 000,00	7 469 757,37	0,00	7 469 757,37		
2021	28 419 225,61	2 945 675,20	10 400,00	11 324 480,96	10 170 569,76	3 638 339,69	1 040 000,00	329 760,00	0,00	329 760,00		
2022	29 213 044,24	3 063 502,21	10 816,00	11 777 480,20	10 577 392,55	3 783 873,28	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	30 381 566,01	3 186 042,30	11 248,64	12 248 558,61	11 000 488,25	3 935 228,21	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	31 293 012,99	3 281 623,57	11 586,10	12 616 015,36	11 300 502,90	4 053 285,06	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	32 231 803,38	3 380 072,27	11 933,68	12 994 495,83	11 670 417,99	4 174 883,61	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	33 198 757,48	3 481 474,44	12 291,69	13 384 330,70	12 020 530,53	4 300 130,12	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	33 862 732,63	3 551 103,93	12 537,53	13 652 017,31	12 260 941,14	4 386 132,72	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	34 539 987,28	3 622 126,01	12 788,28	13 925 057,66	12 506 159,96	4 473 855,37	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00		

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. 669, 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 z działalnością gospodarczą, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Z tego:

Lp	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu porąceń i gwarancji X		w tym:		wydatki na obsługę długu X	w tym:		Wydatki majątkowe X	w tym:	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1		2.2.1.1	
							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
2020	36 457 092,59	26 091 659,34	10 289 516,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	10 365 433,25	10 365 433,25	15 000,00			
2021	29 156 969,65	26 496 385,17	10 443 858,74	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	2 660 584,48	2 660 584,48	0,00			
2022	28 530 057,44	26 922 030,96	10 600 516,62	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	1 608 026,48	1 608 026,48	0,00			
2023	29 697 666,01	27 303 611,43	10 759 524,37	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	2 393 954,58	2 393 954,58	0,00			
2024	30 549 012,99	27 681 215,60	10 920 917,24	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 867 797,39	2 867 797,39	0,00			
2025	31 487 803,38	28 064 933,83	11 084 730,99	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	3 422 869,55	3 422 869,55	0,00			
2026	32 454 757,48	28 474 857,84	11 251 001,96	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	3 979 899,64	3 979 899,64	0,00			
2027	33 198 925,76	28 861 080,70	11 419 766,99	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	4 337 845,06	4 337 845,06	0,00			
2028	34 539 987,28	29 273 696,91	11 591 063,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 266 290,37	5 266 290,37	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:						
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:	w tym:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)											
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2020	-1 978 233,67	0,00	3 111 716,03	3 111 716,03	1 978 233,67	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2021	-737 744,04	0,00	1 421 850,84	1 421 850,84	737 744,04	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022	682 986,80	682 986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2025	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027	663 806,87	663 806,87	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

5) Imię 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwart ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
	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			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 049,63	0,00	917 442,21	917 442,21			
2021	X	X	X	X	0,00	4 262 793,67	0,00	1 593 080,44	1 593 080,44			
2022	X	X	X	X	0,00	3 579 806,87	0,00	2 291 013,28	2 291 013,28			
2023	X	X	X	X	0,00	2 895 806,87	0,00	3 077 954,58	3 077 954,58			
2024	X	X	X	X	0,00	2 151 806,87	0,00	3 611 797,39	3 611 797,39			
2025	X	X	X	X	0,00	1 407 806,87	0,00	4 166 869,55	4 166 869,55			
2026	X	X	X	X	0,00	663 806,87	0,00	4 723 899,64	4 723 899,64			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 001 651,93	5 001 651,93			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 266 290,37	5 266 290,37			

8) Skorygowanie o środki dotyczy 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 związanych z		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		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu			
2020	6,93%		6,11%	5,32%	18,28%		18,10%	TAK	TAK	
2021	2,65%		9,56%	8,89%	12,90%		12,71%	TAK	TAK	
2022	4,47%		13,10%	12,29%	7,84%		7,66%	TAK	TAK	
2023	4,20%		16,55%	15,88%	8,83%		8,83%	TAK	TAK	
2024	4,22%		18,57%	18,07%	12,35%		12,35%	TAK	TAK	
2025	3,96%		20,61%	x	15,41%		15,41%	TAK	TAK	
2026	3,80%		22,59%	x	13,51%		13,38%	TAK	TAK	
2027	3,17%		23,25%	x	15,30%		15,30%	TAK	TAK	
2028	0,00%		23,90%	x	17,75%		17,75%	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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	5 681 715,94	5 681 715,94	5 681 715,94	5 681 715,94	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	329 760,00	329 760,00	329 760,00	329 760,00	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
2023	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
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
2028	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	w tym:			z tego:						
	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
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
2020	7 193 840,65	7 193 840,65	5 937 259,38	9 938 305,46	0,00	9 938 305,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 660 584,48	0,00	2 660 584,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	0,00	1 305 000,00	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

Wyszczególnienie	Wydatki zwiększające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wydatki 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
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:			
				10.7.1	10.7.2				
Lp	10.6	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	1 133 482,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	330 346,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	82 986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	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	x	
2028	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 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 wydużeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

