

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2021 - 2029

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XLII/214/21 Rady Gminy Czarnożyły z dnia 26.11.2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		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	
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	23 468 088,53	2 712 296,00	92 317,00	7 235 566,00	7 070 595,47	4 746 051,06	1 490 000,00	1 611 263,00	0,00	1 611 263,00		
Dochoły bieżące <sup>x</sup>	21 545 100,00	2 820 000,00	40 000,00	6 940 000,00	6 910 000,00	4 835 100,00	1 650 000,00	1 576 900,00	0,00	1 576 900,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	24 299 999,00	2 930 000,00	45 000,00	7 145 000,00	7 150 000,00	5 030 000,00	1 700 000,00	1 999 999,00	0,00	1 999 999,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	23 100 000,00	3 050 000,00	50 000,00	7 390 000,00	7 400 000,00	5 210 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	23 700 000,00	3 150 000,00	55 000,00	7 615 000,00	7 620 000,00	5 260 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	24 350 000,00	3 230 000,00	60 000,00	7 810 000,00	7 840 000,00	5 410 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	24 770 000,00	3 295 000,00	65 000,00	7 960 000,00	7 970 000,00	5 480 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	25 050 000,00	3 360 000,00	70 000,00	8 040 000,00	8 050 000,00	5 530 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	25 335 000,00	3 420 000,00	75 000,00	8 120 000,00	8 115 000,00	5 605 000,00	1 980 000,00	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. 866, 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 wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	z tego:											
	Wydanki ogółem x	w tym:						w tym:				w tym:
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	
	Wydanki 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 <sup>x</sup>	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	26 124 341,69	20 706 937,76	8 478 332,36	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 417 403,93	5 417 403,93	200 000,00
2022	24 922 000,00	19 785 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 137 000,00	5 137 000,00	45 000,00
2023	21 410 000,00	19 860 000,00	8 470 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00
2024	22 210 000,00	19 910 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2025	22 750 000,00	19 950 000,00	8 520 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2026	23 400 000,00	20 000 000,00	8 530 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00
2027	23 820 000,00	20 170 000,00	8 550 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00
2028	24 509 000,00	20 535 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 974 000,00	3 974 000,00	0,00
2029	24 788 417,00	20 788 417,00	8 700 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		3.1	3			4.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	
Lp													
2021	-2 656 253,16	0,00	3 846 253,16	3 061 582,00	1 891 582,00	289 381,12	289 381,12	475 290,04	289 381,12	0,00	475 290,04	0,00	475 290,04
2022	-1 800 000,00	0,00	2 740 000,00	2 740 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 889 999,00	2 889 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	541 000,00	541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	546 583,00	546 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imie 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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2021	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 889 999,00	2 889 999,00	2 060 164,00	1 999 999,00	60 165,00	60 165,00
2024	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	80 220,00	0,00	80 220,00	80 220,00
2025	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	80 220,00	0,00	80 220,00	80 220,00
2026	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	80 220,00	0,00	80 220,00	80 220,00
2027	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	80 222,00	0,00	80 222,00	80 222,00
2028	0,00	0,00	0,00	541 000,00	541 000,00	20 055,00	0,00	20 055,00	20 055,00
2029	0,00	0,00	0,00	546 583,00	546 583,00	0,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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				
Lp													
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 917 582,00	0,00	0,00	1 149 887,77	1 914 558,93			
2022	x	x	x	x	0,00	7 717 582,00	0,00	0,00	1 760 100,00	1 760 100,00			
2023	x	x	x	x	0,00	4 827 583,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	3 937 583,00	0,00	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 987 583,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 037 583,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	1 087 583,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	546 583,00	0,00	0,00	4 515 000,00	4 515 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546 583,00	4 546 583,00			

8) 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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>	8.2	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2021	8,79%	8,74%	17,14%	21,01%	TAK	TAK				
2022	7,31%	12,91%	11,37%	15,25%	TAK	TAK				
2023	6,34%	16,96%	9,68%	13,55%	TAK	TAK				
2024	5,99%	21,15%	12,87%	12,87%	TAK	TAK				
2025	6,12%	24,04%	17,01%	17,01%	TAK	TAK				
2026	5,90%	26,96%	15,54%	17,19%	TAK	TAK				
2027	5,65%	27,86%	16,88%	18,53%	TAK	TAK				
2028	3,42%	26,91%	19,81%	19,81%	TAK	TAK				
2029	3,41%	26,64%	22,40%	22,40%	TAK	TAK				







Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		Wydatki z tytułu wypłaty 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					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	10.10	10.11
2021	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 728,10
2022	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 6.3 – 6.3.1 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.

