

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2021 - 2029

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XLIII/221/21 Rady Gminy Czarnozęby z dnia 28.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem ^x	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	
			Docho dy bie żące ^x	docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytu łu dotacji i środków przeznaczonych na cele bie żące x 3)	pozosta łe docho dy bie żące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzeda ży majątku ^x		
	2021	23 390 279,35	21 859 016,35	2 712 296,00	92 317,00	7 235 586,00	7 203 233,29	4 615 604,06	1 490 000,00	1 531 263,00	0,00	1 531 263,00	
	2022	23 122 000,00	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	
	2023	24 299 999,00	22 300 000,00	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	
	2024	23 100 000,00	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	
	2025	23 700 000,00	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	
	2026	24 350 000,00	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	
	2027	24 770 000,00	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	
	2028	25 050 000,00	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	
	2029	25 335 000,00	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	

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. 869, 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 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 ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującymi 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	z tego:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1				
								Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x
2021	25 746 532,51	20 749 128,58	8 473 350,84	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 997 403,93	4 997 403,93	200 000,00
2022	24 922 000,00	19 785 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 137 000,00	5 137 000,00	45 000,00
2023	21 560 000,00	19 860 000,00	8 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2024	22 360 000,00	19 910 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
2025	22 750 000,00	19 950 000,00	8 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		4.5	w tym:		w tym:		5.1.1.2	
	4.4	4.4.1		4.5.1		5.1	5.1.1		5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 999,00	2 739 999,00	2 060 164,00	1 995 999,00	60 165,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	80 220,00	0,00	80 220,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	80 220,00	0,00	80 220,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	80 220,00	0,00	80 220,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	80 222,00	0,00	80 222,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	541 000,00	541 000,00	20 055,00	0,00	20 055,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	546 583,00	546 583,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Wyszczególnienie											
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej określenia w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota nowych zobowiązań	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x (środk ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x (środk ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	5 617 582,00	0,00	1 109 887,77	1 874 558,93		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 417 582,00	0,00	1 760 100,00	1 760 100,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 677 583,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 937 583,00	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 987 583,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 037 583,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 087 583,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	546 583,00	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 wyłączenia, 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.

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 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	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 plan 3 kwartałów 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 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	10,58%	8,22%	17,14%	21,01%	TAK	TAK
2022	7,31%	12,91%	11,20%	15,07%	TAK	TAK
2023	5,35%	16,96%	9,50%	13,36%	TAK	TAK
2024	5,03%	21,15%	12,70%	12,70%	TAK	TAK
2025	6,12%	24,04%	17,01%	17,01%	TAK	TAK
2026	5,90%	26,96%	15,47%	17,12%	TAK	TAK
2027	5,65%	27,86%	16,81%	18,46%	TAK	TAK
2028	3,42%	26,91%	19,73%	19,73%	TAK	TAK
2029	3,41%	26,64%	22,40%	22,40%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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	
			Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1
2021	1 109 252,37	1 109 252,37	527 494,00	4 901 541,13	786 837,20	4 114 703,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 556 301,63	1 556 301,63	990 274,00	6 047 000,00	1 030 000,00	5 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	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
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	0,00
2029	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

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydanki					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług 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)	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 328,10
	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

x - 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 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

- 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

