

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1., 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

na lata 2022-2029
Załącznik nr 1 do Uchwały nr XLVIII/246/22 Rady Gminy Czarnozęby z dnia 10.05.2022 r.

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:		w tym:			
			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	1.1.5.2			Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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⁾							
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.1.5.2	1.2	1.2.1	1.2.2		
2022	24 895 154,45	19 658 389,43	2 714 451,00	69 075,00	6 783 738,00	4 961 148,41	5 129 977,02	1 560 000,00		5 236 765,02	0,00	5 236 765,02		
2023	35 292 187,63	18 850 001,00	2 800 000,00	71 000,00	7 055 000,00	3 680 000,00	5 244 001,00	1 600 000,00		16 442 186,63	0,00	16 442 186,63		
2024	19 560 000,00	19 560 000,00	2 920 000,00	73 600,00	7 300 000,00	3 800 000,00	5 466 400,00	1 650 000,00		0,00	0,00	0,00		
2025	20 250 000,00	20 250 000,00	3 000 000,00	76 000,00	7 550 000,00	3 900 000,00	5 724 000,00	1 700 000,00		0,00	0,00	0,00		
2026	21 000 000,00	21 000 000,00	3 120 000,00	78 000,00	7 830 000,00	4 000 000,00	5 972 000,00	1 760 000,00		0,00	0,00	0,00		
2027	21 500 000,00	21 500 000,00	3 220 000,00	80 000,00	7 980 000,00	4 090 000,00	6 130 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00		
2028	21 900 000,00	21 900 000,00	3 300 000,00	81 500,00	8 100 000,00	4 150 000,00	6 268 500,00	1 830 000,00		0,00	0,00	0,00		
2029	22 247 582,00	22 247 582,00	3 360 000,00	82 800,00	8 220 000,00	4 200 000,00	6 384 782,00	1 860 000,00		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.), zwaney 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 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		2	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	
									Wydaki 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
2022	27 997 906,36	19 348 536,36	8 632 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 649 370,00	20 000,00
2023	32 921 762,00	17 654 395,00	8 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 267 367,00	0,00
2024	18 510 000,00	17 750 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00
2025	19 450 000,00	17 900 000,00	8 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00
2026	20 250 000,00	18 150 000,00	8 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00
2027	21 000 000,00	18 500 000,00	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2028	21 500 000,00	18 850 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00
2029	21 886 522,92	19 200 522,92	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:														
		w tym:	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1							
2022	-3 102 751,91	0,00	4 038 796,91	2 726 945,71	1 790 900,71	132 596,04	132 596,04	1 179 255,16	1 179 255,16							
2023	2 370 425,63	2 370 425,63	629 574,37	629 574,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	361 059,08	361 059,08	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia 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	środkami nowego zobowiązania	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 dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi 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			
Lp												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 231 484,71	0,00	309 853,07	1 621 704,27			
2023	x	x	x	x	0,00	3 861 059,08	0,00	1 195 606,00	1 195 606,00			
2024	x	x	x	x	0,00	2 811 059,08	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 011 059,08	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 261 059,08	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	761 059,08	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	361 059,08	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 047 059,08	3 047 059,08			

^{b)} 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 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetowego ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetowego ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2022	7,12%	3,03%	18,77%	20,75%	TAK	TAK
2023	7,05%	8,74%	17,38%	19,36%	TAK	TAK
2024	6,85%	12,18%	15,64%	17,62%	TAK	TAK
2025	5,06%	15,03%	13,25%	15,23%	TAK	TAK
2026	4,56%	17,38%	11,61%	13,60%	TAK	TAK
2027	2,87%	17,69%	11,58%	13,56%	TAK	TAK
2028	2,48%	17,52%	11,62%	13,60%	TAK	TAK
2029	2,33%	17,22%	13,08%	13,08%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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 x	środków określone 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 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		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
2022	397 861,25	397 861,25	397 861,25	295 650,00	295 650,00	198 750,00	422 704,25	422 704,25	397 861,25
2023	0,00	0,00	0,00	9 485 844,61	9 485 844,61	8 362 967,76	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
2029	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	10.10	10.11
						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, 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 – kredyt i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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	Wykup 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 będącej skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
Lp												
2022	936 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 407 856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	922 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	584 926,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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.

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 dotyczy 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 wyłączeniu 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.

