

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 LVIII/304/22 Rady Gminy Czarnożyły z dnia 30.12.2022 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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	1.2.1	1.2.2
										z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje			
2022		38 308 993,96	29 731 442,94	5 602 869,57	69 075,00	6 970 074,00	9 655 921,92	7 432 502,45	1 160 000,00	1 160 000,00	8 577 551,02	0,00	8 577 551,02	
2023		45 022 194,63	18 850 001,00	2 800 000,00	71 000,00	7 055 000,00	3 660 000,00	5 244 001,00	1 600 000,00	1 600 000,00	26 172 193,63	0,00	26 172 193,63	
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	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	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	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	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	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	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. 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze całkowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 wyliczającymi 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	z tego:										w tym:	
	Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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 30 dni po zakończeniu lub zadania i oliczaniu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	w tym:	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	w tym:	
											2.1.1	2.1.2
Lp	2.1.1	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	
2022	38 645 056,16	9 394 182,11	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	11 106 216,79	11 106 216,79	259 722,79	
2023	45 794 797,57	8 470 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	28 140 402,57	28 140 402,57	132 035,57	
2024	18 560 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	491 688,10	
2025	19 250 000,00	8 520 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	
2026	20 250 000,00	8 530 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	
2027	20 900 000,00	8 550 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	
2028	21 400 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	
2029	21 860 184,06	8 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 589 661,14	2 589 661,14	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
						3.1	4	4.1	4.1.1	
2022		-336 062,20	0,00	1 799 601,20	487 750,00	226 100,00	132 596,04	0,00	1 179 255,16	109 962,20
2023		-772 602,94	0,00	1 752 965,34	1 752 965,34	772 602,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 000 000,00	1 000 000,00	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		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		387 397,94	387 397,94	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	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Splaty na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x					
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 539,00	1 463 539,00	527 494,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	980 362,40	980 362,40	0,00	52 317,42	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	69 756,52	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	69 756,52	
	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	69 756,52	
	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	69 756,52	
	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	69 756,52	
	0,00	0,00	0,00	0,00	387 397,94	387 397,94	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadająca 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	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	6	8.1	7.1	7.2			
Lp	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	8.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 795,00	0,00	2 192 603,57	3 504 454,77			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 237 397,94	0,00	1 195 606,00	1 195 606,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 237 397,94	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 237 397,94	0,00	2 150 000,00	-2 150 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 487 397,94	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	887 397,94	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	387 397,94	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 977 059,08	2 977 059,08			

8) Skorygowanie o środki (innych) 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 dopiszanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych)	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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (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 wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego prognocy (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 wyłączeń, 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 wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,51%	11,89%	18,77%	20,75%	TAK	TAK
2023	7,44%	9,20%	18,64%	20,52%	TAK	TAK
2024	7,17%	12,75%	16,97%	18,95%	TAK	TAK
2025	6,79%	14,25%	14,66%	16,65%	TAK	TAK
2026	4,88%	16,47%	12,92%	14,90%	TAK	TAK
2027	3,79%	16,54%	12,75%	14,73%	TAK	TAK
2028	2,99%	16,90%	12,63%	14,61%	TAK	TAK
2029	2,59%	16,94%	14,00%	14,00%	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:	
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2022	397 861,25	397 861,25	397 861,25	1 539 139,00	1 434 383,08	422 704,25	422 704,25	397 861,25	
2023	0,00	0,00	0,00	8 263 955,51	7 141 078,76	0,00	0,00	0,00	
2024	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	
2026	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	
2028	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań, przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ulernego 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 przy padających 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 i 3 ustawy	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1					
		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	
2022		1 991 243,10	1 991 243,10	1 324 519,08	8 446 626,79	80 000,00	8 366 626,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		7 485 845,61	7 485 845,61	6 362 968,76	28 060 402,57	20 000,00	28 040 402,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	491 688,10	0,00	491 688,10	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
2026		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
2028		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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	x					
2022	1 463 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	860 362,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	922 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	584 926,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji 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 tablicy 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, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



