

# 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 2023-2029  
Załącznik nr 1 do Uchwały nr LVIII/306/22 Rady Gminy Czarnozęby z dnia 30.12.2022 r.

Wyszczególnienie	z tego:										-w tym:	
	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
lp	J	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
2023	42 706 111,00	19 342 167,37	2 690 704,00	156 653,00	7 664 024,00	1 532 948,00	7 297 838,37	1 700 000,00	0,00	23 363 943,63		
2024	22 500 000,00	19 560 000,00	2 850 000,00	185 000,00	8 000 000,00	1 650 000,00	6 875 000,00	1 800 000,00	0,00	2 940 000,00		
2025	20 150 000,00	20 150 000,00	3 000 000,00	200 000,00	8 200 000,00	1 770 000,00	6 980 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00		
2026	20 700 000,00	20 700 000,00	3 120 000,00	220 000,00	8 360 000,00	1 900 000,00	7 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2027	21 050 000,00	21 050 000,00	3 270 000,00	230 000,00	8 400 000,00	2 000 000,00	7 150 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00		
2028	21 400 000,00	21 400 000,00	3 400 000,00	235 000,00	8 500 000,00	2 100 000,00	7 165 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00		
2029	21 800 000,00	21 800 000,00	3 550 000,00	245 000,00	8 600 000,00	2 200 000,00	7 205 000,00	2 000 000,00	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. 889, 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.

<sup>3)</sup> 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 wykonawczymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	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
								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			
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	
2023	43 908 000,00	18 620 436,33	9 746 402,50	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	25 287 563,67	25 287 563,67	132 035,57	
2024	21 991 688,10	18 500 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	3 491 688,10	3 491 688,10	491 688,10	
2025	19 290 000,00	18 600 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	
2026	19 850 000,00	18 750 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2027	20 250 000,00	19 000 000,00	9 950 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	
2028	20 500 000,00	19 200 000,00	10 050 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	
2029	21 051 627,90	19 400 000,00	10 150 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 651 627,90	1 651 627,90	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						3.1	4	4.1	4.1.1			
2023		-1 201 889,00	0,00	2 082 251,40	2 082 251,40	1 201 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		508 311,90	508 311,90	491 688,10	491 688,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		748 372,10	748 372,10	0,00	0,00	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 pochodząca 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	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem 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 splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	880 362,40	52 317,40	0,00	52 317,40	0,00	52 317,40
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	748 372,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zównoważenia 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			
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 666 684,00	0,00	721 731,04	721 731,04
2024	x	x	x	x	0,00	4 158 372,10	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 298 372,10	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 448 372,10	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 648 372,10	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	748 372,10	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00

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						
	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 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>	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,80%	5,20%	20,06%	20,62%	TAK	TAK
2024	6,06%	6,78%	17,82%	18,38%	TAK	TAK
2025	5,06%	9,19%	14,66%	15,22%	TAK	TAK
2026	4,79%	11,01%	12,19%	12,75%	TAK	TAK
2027	4,41%	11,34%	11,24%	11,81%	TAK	TAK
2028	4,82%	11,92%	10,38%	10,94%	TAK	TAK
2029	4,28%	12,70%	9,06%	9,62%	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:		w tym:		w tym:		w tym:						
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 i 3 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>					
2023	0,00	0,00	0,00	7 880 225,61	7 880 225,61	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	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	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	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	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych z związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych				
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe 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	Wydatki bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
Lp	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					
2023	7 485 845,61	7 485 845,61	6 362 968,76	25 349 563,67	62 000,00	25 287 563,67	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	3 511 688,10	20 000,00	3 491 688,10	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	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	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	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	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	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	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	w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
						w tym:					
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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
2023	880 362,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	972 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	701 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	513 406,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	326 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	69 756,52	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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. 245 ustawy, zostały 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 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.



