

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 LXIII/329/23 Rady Gminy Czarnomyły z dnia 26.05.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1	z tego:					1.2	z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
	Docho dy 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⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x						
Lp	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						
2023	43 800 690,10	2 690 704,00	156 653,00	7 657 500,00	2 570 987,21	8 095 152,26	1 700 000,00	22 625 693,63	82 000,00			22 543 693,63			
2024	26 120 000,00	2 800 000,00	185 000,00	7 950 000,00	2 000 000,00	6 825 000,00	1 800 000,00	6 360 000,00	0,00			6 360 000,00			
2025	20 350 300,00	2 950 000,00	200 000,00	8 200 000,00	2 020 000,00	6 980 300,00	1 850 000,00	0,00	0,00			0,00			
2026	20 900 000,00	3 090 000,00	220 000,00	8 360 000,00	2 130 000,00	7 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00			0,00			
2027	21 250 000,00	3 240 000,00	230 000,00	8 400 000,00	2 200 000,00	7 180 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00			0,00			
2028	21 600 000,00	3 350 000,00	235 000,00	8 500 000,00	2 300 000,00	7 215 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00			0,00			
2029	22 000 000,00	3 480 000,00	245 000,00	8 600 000,00	2 400 000,00	7 275 000,00	2 000 000,00	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.), zwaną 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x					w tym:					w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	21 069 785,00	10 148 447,50	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 762 392,28	26 762 392,28	852 035,57
2023	47 832 177,28	10 148 447,50	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 762 392,28	26 762 392,28	852 035,57
2024	26 346 688,10	18 700 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	7 646 688,10	7 646 688,10	491 688,10
2025	19 490 000,00	18 800 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00
2026	19 900 000,00	18 950 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2027	20 550 000,00	19 200 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2028	20 850 000,00	19 400 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00
2029	21 419 320,07	19 600 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 819 320,07	1 819 320,07	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:					
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			w tym:		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		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
Lp												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	880 362,40	880 362,40	52 317,40	0,00	0,00	52 317,40		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	69 756,52	0,00	0,00	69 756,52		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	860 300,00	860 300,00	69 756,52	0,00	0,00	69 756,52		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	69 756,52	0,00	0,00	69 756,52		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	69 756,52	0,00	0,00	69 756,52		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	69 756,52	0,00	0,00	69 756,52		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	580 679,93	580 679,93	0,00	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 zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna 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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		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 *							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 211,47	3 805 551,82		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 300,00	1 550 300,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	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 wyłączenia 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						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu powiatowego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz powiatowego 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 powiatowego 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 powiatowego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp						
2023	5,55%	1,67%	20,06%	23,03%	TAK	TAK
2024	6,20%	6,93%	17,38%	20,35%	TAK	TAK
2025	5,19%	9,33%	14,24%	17,21%	TAK	TAK
2026	5,70%	11,13%	11,72%	14,69%	TAK	TAK
2027	3,99%	11,44%	10,80%	13,76%	TAK	TAK
2028	4,12%	11,99%	9,95%	12,91%	TAK	TAK
2029	3,42%	12,70%	8,63%	11,60%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań	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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2023		7 552 845,61	7 552 845,61	6 429 968,76	26 725 392,28	1 450 000,00	25 275 392,28	0,00	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	7 666 688,10	20 000,00	7 646 688,10	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	880 362,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi	922 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wydługi zmniejszające dług x	731 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wydługi	401 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wydługi	326 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wydługi	69 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wydługi	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 zostały 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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.9 – 8.3.11 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 porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

