

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone 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 LXIX/362/23 Rady Gminy Czarnoczyły z dnia 28.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochoydy ogółem ^x	Dochoydy bieżące ^x	z tego:							z tego:		w tym:
			z tego:							z tego:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoydy 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 dochoydy bieżące ⁴⁾	z tego:		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2023	46 073 231,27	23 448 411,26	156 653,00	9 657 804,65	3 087 395,34	7 855 854,27	1 290 000,00	1 290 000,00	22 624 820,01	82 000,00	22 542 820,01	
2024	38 032 547,16	21 726 311,30	165 000,00	8 400 000,00	3 100 000,00	7 261 311,30	1 800 000,00	1 800 000,00	16 306 235,86	0,00	16 306 235,86	
2025	26 382 000,00	21 850 000,00	170 000,00	8 420 000,00	3 130 000,00	7 290 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00	4 532 000,00	0,00	4 532 000,00	
2026	21 950 000,00	21 950 000,00	180 000,00	8 450 000,00	3 150 000,00	7 310 000,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 100 000,00	22 100 000,00	190 000,00	8 470 000,00	3 190 000,00	7 350 000,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 150 000,00	22 150 000,00	200 000,00	8 480 000,00	3 200 000,00	7 360 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 200 000,00	22 200 000,00	210 000,00	8 490 000,00	3 210 000,00	7 370 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoydy 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 dochoydy związane z wykonywaniem budżetu jednostki wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoydy bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								Wydatki 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				Wydatki na obsługę długu x
Lp	2	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			
2023	49 483 890,41	23 037 209,51	10 704 746,42	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	26 446 680,90	26 446 680,90	842 035,57			
2024	37 882 547,16	18 847 293,20	10 300 000,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	19 035 253,96	19 035 253,96	1 141 688,10			
2025	25 502 528,18	19 202 528,18	10 350 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	650 000,00			
2026	21 400 528,18	19 300 528,18	10 400 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00			
2027	21 595 708,19	19 505 708,19	10 500 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	2 090 000,00	0,00			
2028	21 690 243,48	19 650 243,48	10 530 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00			
2029	21 699 528,18	19 872 528,18	10 550 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 827 000,00	1 827 000,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2023		-3 410 659,14	0,00	4 291 021,54	590 681,19	0,00	0,00	3 628 524,19	3 338 842,98	71 816,16	71 816,16			
2024		150 000,00	150 000,00	920 471,82	920 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		879 471,82	879 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		549 471,82	549 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		504 291,81	504 291,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		459 756,52	459 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		500 471,82	500 471,82	0,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:				
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	ne pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)							na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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	880 362,40	0,00	52 317,40	0,00	52 317,40	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 471,82	1 070 471,82	1 070 471,82	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	879 471,82	879 471,82	879 471,82	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	549 471,82	549 471,82	549 471,82	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	504 291,81	504 291,81	504 291,81	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	459 756,52	459 756,52	459 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 471,82	500 471,82	500 471,82	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.

4	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Releja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Ięca kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	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 ^{B)} 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			
Wyszczególnienie												
Łp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 043 463,79	0,00	411 201,75	4 111 542,10			
2024	x	x	x	x	0,00	2 893 463,79	0,00	2 879 018,10	2 879 018,10			
2025	x	x	x	x	0,00	2 013 991,97	0,00	2 647 471,82	2 647 471,82			
2026	x	x	x	x	0,00	1 464 520,15	0,00	2 649 471,82	2 649 471,82			
2027	x	x	x	x	0,00	960 228,34	0,00	2 594 291,81	2 594 291,81			
2028	x	x	x	x	0,00	500 471,82	0,00	2 499 756,52	2 499 756,52			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 327 471,82	2 327 471,82			

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 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 piąwszy 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 wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
l.p			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,07%	3,03%	20,06%	23,03%	TAK	TAK
2024	6,31%	16,40%	17,56%	20,54%	TAK	TAK
2025	5,10%	14,92%	15,78%	18,75%	TAK	TAK
2026	3,27%	14,81%	14,07%	17,03%	TAK	TAK
2027	2,93%	14,35%	13,67%	16,63%	TAK	TAK
2028	2,64%	13,77%	13,23%	16,20%	TAK	TAK
2029	3,11%	12,73%	12,18%	15,14%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1 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:		
		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x 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 ustawy, x	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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	59 855,80	59 855,80	59 855,80	8 201 895,54	7 934 121,38	6 864 145,00	59 855,80	59 855,80	59 855,80	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	546 235,86	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
2026	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
2028	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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	7 766 740,82	7 569 391,85	26 835 302,32	1 283 586,26	25 551 716,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	546 235,86	0,00	20 634 742,96	1 499 489,00	19 035 253,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	6 220 489,00	1 470 489,00	4 750 000,00	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	w tym:						Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾				
	Wydługi zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wznieśnista spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych					
				spłaty zobowiązań z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wzrost(-) (spadek(-)) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)						
Lp	10.6	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	922 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	731 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	401 756,52	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

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 zasad związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały zaakceptowane 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 8.3 – 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, 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 poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

