

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustelona 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 2024-2029
Załącznik nr 1 do uchwały nr LXX/371/24 Rady Gminy Czarnożyły z dnia 14.02.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:				pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	z tego:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3				1.1.4	1.1.5
2024	37 940 421,86	21 634 186,00	3 786 788,00	139 400,00	8 741 014,00	2 511 634,18	6 455 349,82	1 730 000,00	16 306 235,86	0,00	16 306 235,86
2025	25 212 000,00	20 680 000,00	3 950 000,00	160 000,00	8 180 000,00	1 980 000,00	6 410 000,00	1 850 000,00	4 532 000,00	0,00	4 532 000,00
2026	21 650 000,00	21 650 000,00	4 200 000,00	170 000,00	8 550 000,00	2 050 000,00	6 680 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 100 000,00	22 100 000,00	4 330 000,00	185 000,00	8 750 000,00	2 110 000,00	6 725 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 700 000,00	22 700 000,00	4 450 000,00	200 000,00	8 950 000,00	2 180 000,00	6 920 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 400 000,00	23 400 000,00	4 600 000,00	210 000,00	9 240 000,00	2 250 000,00	7 100 000,00	2 010 000,00	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 2018 r. poz. 860, 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 abovej 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.

		z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem ^x	w tym:					w tym:						
		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		
		Wydatkii bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatkii na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatkii majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
													wydatkii o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2												
2024	39 972 421,86	20 548 497,90	11 475 159,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 423 923,96	1 141 688,10	
2025	24 282 528,18	19 310 528,18	10 550 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 972 000,00	650 000,00	
2026	20 600 528,18	19 610 528,18	10 630 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	
2027	21 075 708,19	19 825 708,19	10 730 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	
2028	21 660 243,48	20 010 243,48	10 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	
2029	22 367 528,18	20 287 528,18	1 110 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	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:
							na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024		-2 032 000,00	0,00	3 102 471,82	3 102 471,82	2 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		929 471,82	929 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 049 471,82	1 049 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 024 291,81	1 024 291,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 039 756,52	1 039 756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 032 471,82	1 032 471,82	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 użyć środków 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:	z tego:			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x								Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 471,82	1 070 471,82	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	69 756,52
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	929 471,82	929 471,82	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	69 756,52
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 471,82	1 049 471,82	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	69 756,52
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 291,81	1 024 291,81	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	69 756,52
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 756,52	1 039 756,52	69 756,52	0,00	69 756,52	0,00	69 756,52	69 756,52
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 471,82	1 032 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ulżyć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia 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 *	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 075 463,79	0,00	1 085 688,10	1 085 688,10
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 145 991,97	0,00	1 369 471,82	1 369 471,82
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 096 520,15	0,00	2 039 471,82	2 039 471,82
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 072 228,34	0,00	2 274 291,81	2 274 291,81
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 032 471,82	0,00	2 689 756,52	2 689 756,52
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 112 471,82	3 112 471,82

*) 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 odłączanych do wycieltej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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 ustawowych 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 jednorodny) ^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 wykonanie 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 ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^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 ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2024	6,15%	6,59%	21,01%	20,54%	TAK	TAK
2025	5,93%	8,66%	17,82%	17,35%	TAK	TAK
2026	6,22%	11,63%	15,20%	14,74%	TAK	TAK
2027	5,93%	12,53%	14,35%	13,88%	TAK	TAK
2028	5,70%	14,08%	13,65%	13,19%	TAK	TAK
2029	5,35%	15,19%	12,64%	12,17%	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	Wyszczególnienie	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 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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	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	
2024	287 314,18	275 623,18	546 235,86	0,00	0,00	287 314,18	287 314,18	275 623,18	
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														
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyпадającym do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyпадającym 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					
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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				
2024	546 235,86	0,00	0,00	20 739 412,96	1 315 489,00	19 423 923,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	6 258 489,00	1 286 489,00	4 972 000,00	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	
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	
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	
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	

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 – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 nalearnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:					
						10.7.1	10.7.2				
		10.6	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
2024	1 070 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	879 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	549 471,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	474 291,81	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 zostają 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 odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			

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 rozporządzenia, 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 6.3 – 6.3.1 pozycji z sekcji 12. należy wykluczyć jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 6/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty doku, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przewodniczący
Rady Gminy
Jerzy Tabęcki