

# 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

Załącznik Nr 1

do Uchwały nr

Rady Gminy Chrzypsko Wielkie

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2023-

2032

z dnia 27 lutego 2023 roku

Lp	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem 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)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2023	24 185 823,16	3 617 795,00	22 838,00	3 916 940,00	2 690 713,16	5 033 041,00	2 151 243,00	2 92 795,00	9 004 495,00	292 795,00	8 711 700,00	
2024	19 073 504,00	3 712 873,00	22 900,00	4 230 396,00	2 607 526,00	4 831 023,00	2 235 314,00	2 795,00	3 688 786,00	2 795,00	3 685 991,00	
2025	15 953 098,00	3 805 695,00	22 900,00	4 385 617,00	2 711 827,00	5 024 284,00	2 313 551,00	2 795,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2026	16 507 986,00	3 900 837,00	22 900,00	4 561 041,00	2 820 300,00	5 200 113,00	2 394 525,00	2 795,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2027	17 079 969,00	3 998 358,00	22 900,00	4 743 482,00	2 933 112,00	5 382 117,00	2 478 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 869 445,00	4 170 317,00	22 900,00	4 963 221,00	3 070 436,00	5 642 571,00	2 615 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	18 292 135,00	4 200 775,00	22 900,00	5 130 549,00	3 172 453,00	5 765 458,00	2 654 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	18 292 135,00	4 200 775,00	22 900,00	5 130 549,00	3 172 453,00	5 765 458,00	2 654 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	18 292 135,00	4 200 775,00	22 900,00	5 130 549,00	3 172 453,00	5 765 458,00	2 654 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	18 292 135,00	4 200 775,00	22 900,00	5 130 549,00	3 172 453,00	5 765 458,00	2 654 853,00	0,00	0,00	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. 869, z późn. zm.), ewanej 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 wykonawczej 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 <sup>x</sup>	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:			2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:			
						2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3					2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		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 retencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	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	27 544 879,43	16 141 447,20	8 140 377,18	157 000,00	0,00	0,00	0,00	11 403 432,23	11 403 432,23	6 095,00					
2024	19 723 504,00	15 400 585,00	8 186 181,00	185 922,00	0,00	0,00	0,00	4 322 919,00	4 322 919,00	0,00					
2025	15 465 098,00	15 431 386,00	8 283 403,00	175 522,00	0,00	0,00	0,00	33 712,00	33 712,00	0,00					
2026	16 019 986,00	15 477 680,00	8 382 804,00	151 122,00	0,00	0,00	0,00	542 306,00	542 306,00	0,00					
2027	16 591 969,00	15 864 622,00	8 483 398,00	126 722,00	0,00	0,00	0,00	727 347,00	727 347,00	0,00					
2028	17 331 445,00	16 261 238,00	8 585 199,00	99 982,00	0,00	0,00	0,00	1 070 207,00	1 070 207,00	0,00					
2029	17 744 135,00	16 667 769,00	8 688 221,00	74 422,00	0,00	0,00	0,00	1 076 366,00	1 076 366,00	0,00					
2030	17 731 683,00	16 667 769,00	8 688 221,00	44 400,00	0,00	0,00	0,00	1 063 924,00	1 063 924,00	0,00					
2031	17 812 135,00	16 667 769,00	8 688 221,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	1 144 366,00	1 144 366,00	0,00					
2032	17 884 135,00	16 667 769,00	8 688 221,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 216 366,00	1 216 366,00	0,00					

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	z tego:				w tym:	
			3.1	3		4.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	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	na pokrycie deficytu budżetu x	
2023		-3 359 056,27	0,00	3 754 056,27	1 317 342,00	922 342,00	2 436 714,27	2 436 714,27	0,00	0,00	0,00
2024		-650 000,00	0,00	1 138 000,00	1 138 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		538 000,00	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		548 000,00	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		560 442,00	560 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		408 000,00	408 000,00	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 8 ustawy.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia 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	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 <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
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												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 348 442,00	0,00	-960 119,04	1 476 595,23			
2024	x	x	x	x	0,00	3 998 442,00	0,00	4 133,00	4 133,00			
2025	x	x	x	x	0,00	3 510 442,00	0,00	518 917,00	518 917,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 022 442,00	0,00	1 027 511,00	1 027 511,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 534 442,00	0,00	1 215 347,00	1 215 347,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 996 442,00	0,00	1 608 207,00	1 608 207,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 448 442,00	0,00	1 624 366,00	1 624 366,00			
2030	x	x	x	x	0,00	888 000,00	0,00	1 624 366,00	1 624 366,00			
2031	x	x	x	x	0,00	408 000,00	0,00	1 624 366,00	1 624 366,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 624 366,00	1 624 366,00			

<sup>8)</sup> 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 związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
	8.1	8.2	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2023	4,38%	-6,38%	-4,05%	19,27%	19,27%	TAK	TAK			
2024	5,27%	1,49%	1,51%	14,95%	14,95%	TAK	TAK			
2025	5,01%	5,25%	x	12,19%	12,19%	TAK	TAK			
2026	4,67%	8,61%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK			
2027	4,35%	9,49%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK			
2028	4,31%	11,54%	x	5,83%	5,83%	TAK	TAK			
2029	4,12%	11,24%	x	4,21%	4,21%	TAK	TAK			
2030	4,00%	11,04%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK			
2031	3,33%	10,30%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK			
2032	2,78%	10,52%	x	9,72%	9,72%	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										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	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	
	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	środki określone 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 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2023	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	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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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	w tym:			z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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 osobach prawnych	10.5	10.4
	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 objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
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	0,00	0,00	8 084 695,00	955 000,00	7 129 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	4 322 919,00	0,00	4 322 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 653,00	0,00	1 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	4 635,00	0,00	4 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	240 481,00	0,00	240 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	240 208,00	0,00	240 208,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 zwiększające dług x zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym: zobowiązań zaciągających po dnia 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty użytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
											w tym:	
											zobowiązaniach zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązaniach zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x
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	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 100,00	0,00	0,00	0,00		
2024	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	236 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	172 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	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 zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 obrotowe, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.