

Zarządzenie Nr 300/22
Burmistrza Gminy i Miasta Czerwionka-Leszczyzny

z dnia 21 czerwca 2022 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Czerwionka-Leszczyzny

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) w związku z art. 226 ust. 1 i 2a, art. 229 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83),

zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przyjąć nowy załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLII/441/21 Rady Miejskiej w Czerwionce-Leszczyznach z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Czerwionka-Leszczyzny "Wieloletnia Prognoza Finansowa" zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Przyjąć objaśnienia zmian dokonanych w "Wieloletniej Prognozie Finansowej".

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy i Miasta.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega podaniu do wiadomości mieszkańców w sposób zwyczajowo przyjęty.

lip

Burmistrz
Gminy i Miasta
Czerwionka-Leszczyzny
Wiesław Jędraszewski

RADCA PRAWNY

BURMISTRZ**Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr 300/22
z dnia 2022-06-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	12	12.1	12.2
2022	196 679 812,04	181 945 370,47	42 899 499,00	1 338 215,00	48 165 147,00	39 887 301,78	49 655 207,69	21 214 500,00	14 734 441,57	2 000 000,00	12 602 441,57
2023	179 572 542,33	161 328 100,00	44 186 500,00	1 378 400,00	48 635 500,00	17 452 700,00	49 675 000,00	21 850 900,00	18 244 442,33	2 000 000,00	16 244 442,33
2024	167 668 000,00	166 168 000,00	45 512 100,00	1 419 800,00	50 094 600,00	17 976 300,00	51 165 200,00	22 506 400,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	172 053 100,00	171 053 100,00	46 877 500,00	1 462 400,00	51 497 400,00	18 515 600,00	52 700 200,00	23 181 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	176 684 700,00	176 184 700,00	48 283 800,00	1 506 300,00	53 042 300,00	19 071 100,00	54 281 200,00	23 877 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	181 949 600,00	181 449 600,00	49 711 700,00	1 551 500,00	54 633 600,00	19 643 200,00	55 909 600,00	24 593 300,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	187 393 051,00	186 893 051,00	51 203 051,00	1 598 000,00	56 272 600,00	20 232 500,00	57 586 900,00	25 331 100,00	500 000,00	500 000,00	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 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
2022	226 694 340,71	194 443 844,16	81 513 218,91	0,00	0,00	360 820,00	0,00	0,00	0,00	32 250 496,55	32 250 496,55	4 230 111,13
2023	176 572 542,33	150 328 100,00	80 329 000,00	0,00	0,00	268 350,00	0,00	0,00	0,00	26 244 442,33	26 244 442,33	722 650,00
2024	164 668 000,00	157 668 000,00	81 935 600,00	0,00	0,00	243 150,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2025	169 053 100,00	166 053 100,00	83 574 300,00	0,00	0,00	209 850,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	173 684 700,00	170 684 700,00	85 245 800,00	0,00	0,00	171 520,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	178 949 600,00	175 949 600,00	86 950 700,00	0,00	0,00	120 270,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	185 393 051,00	182 393 051,00	88 689 700,00	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3,1	4	4,1	4,1,1	4,2	4,2,1	4,3	4,3,1
2022	-30 014 528,67	0,00	33 014 528,67	0,00	0,00	7 308 560,52	7 308 560,52	25 705 968,15	22 705 968,15
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	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	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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
Lp	4,4	4,4,1	4,5	4,5,1	5	5,1	5,1,1	5,1,1,1	5,1,1,2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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 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:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	-12 498 473,69	20 516 054,98	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	

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 uślach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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 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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,37%	-8,58%	-7,18%	9,69%	12,02%	TAK	TAK
2023	2,27%	7,83%	9,22%	7,03%	9,36%	TAK	TAK
2024	2,19%	5,90%	6,91%	6,84%	9,16%	TAK	TAK
2025	2,10%	3,42%	x	6,24%	8,57%	TAK	TAK
2026	2,02%	3,61%	x	4,13%	6,43%	TAK	TAK
2027	1,93%	3,47%	x	3,20%	5,50%	TAK	TAK
2028	1,23%	2,73%	x	1,88%	4,18%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	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
2022	1 332 948,70	1 332 948,70	1 323 293,50	12 155 441,57	12 155 441,57	10 993 705,33	1 277 153,20	1 277 153,20	1 273 634,60
2023	0,00	0,00	0,00	1 791 442,33	1 791 442,33	1 791 442,33	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
2025	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
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