

**Zarządzenie Nr 574/20  
Burmistrza Gminy i Miasta Czerwionka-Leszczyzny**

**z dnia 11 grudnia 2020 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 2020 r. poz. 713 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.),

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjąć nowy załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIV/154/19 Rady Miejskiej w Czerwionce-Leszczyinach z dnia 13 grudnia 2019 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.

1.12.20

Burmistrz  
Gminy i Miasta  
Czerwionka-Leszczyzny  
Wiesław Janiszewski

RADCA PRAWNY  
3051

mgr Paweł Piotrowicz

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 574/20  
z dnia 2020-12-11

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2020	233 642 311,30	200 078 634,65	45 177 807,00	1 000 000,00	41 977 754,00	67 965 850,12	43 957 223,53	19 920 500,00	33 563 676,65	1 450 000,00	31 888 676,65	
2021	213 418 651,07	204 110 645,33	46 175 536,00	1 100 000,00	45 881 141,00	65 413 204,08	45 540 764,25	19 988 200,00	9 308 005,74	1 000 000,00	8 163 005,74	
2022	216 170 417,92	209 503 203,00	47 560 802,00	1 122 000,00	48 175 198,00	66 193 623,00	46 451 580,00	20 387 964,00	6 667 214,92	1 000 000,00	5 667 214,92	
2023	216 105 715,00	215 605 715,00	48 987 626,00	1 144 440,00	50 583 958,00	67 509 080,00	47 380 611,00	20 795 723,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	222 425 225,00	221 925 225,00	50 457 255,00	1 167 329,00	53 113 156,00	68 859 262,00	48 328 223,00	21 211 638,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	228 962 000,00	228 462 000,00	51 971 000,00	1 191 000,00	55 769 000,00	70 236 000,00	49 295 000,00	21 636 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	235 723 000,00	235 223 000,00	53 530 000,00	1 214 000,00	58 557 000,00	71 641 000,00	50 281 000,00	22 069 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	242 720 000,00	242 220 000,00	55 136 000,00	1 239 000,00	61 485 000,00	73 074 000,00	51 286 000,00	22 510 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	249 960 000,00	249 460 000,00	56 790 000,00	1 264 000,00	64 559 000,00	74 535 000,00	52 312 000,00	22 960 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	257 454 000,00	256 954 000,00	58 494 000,00	1 289 000,00	67 787 000,00	76 026 000,00	53 358 000,00	23 419 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	265 213 000,00	264 713 000,00	60 249 000,00	1 315 000,00	71 177 000,00	77 547 000,00	54 425 000,00	23 888 000,00	500 000,00	500 000,00	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.), 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.

<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 wynikającymi 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:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
Lp	2	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
2020	237 803 384,46	200 299 851,10	75 058 719,24	0,00	0,00	715 910,00	0,00	0,00	0,00	37 503 533,36	37 503 533,36	30 511 280,38
2021	218 997 651,07	201 704 279,27	75 058 666,40	0,00	0,00	369 560,00	0,00	0,00	0,00	17 293 371,80	17 293 371,80	5 560 232,35
2022	213 402 890,92	201 975 930,56	75 800 000,00	0,00	0,00	362 350,00	0,00	0,00	0,00	11 426 960,36	11 426 960,36	0,00
2023	213 105 715,00	208 105 715,00	79 590 000,00	0,00	0,00	358 880,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2024	219 425 225,00	214 425 225,00	83 570 000,00	0,00	0,00	345 650,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2025	225 962 000,00	220 962 000,00	87 748 000,00	0,00	0,00	324 370,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2026	232 723 000,00	227 723 000,00	92 135 000,00	0,00	0,00	398 020,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2027	239 720 000,00	234 720 000,00	96 741 000,00	0,00	0,00	258 770,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	246 960 000,00	241 960 000,00	101 578 000,00	0,00	0,00	227 780,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2029	254 454 000,00	249 454 000,00	106 657 000,00	0,00	0,00	135 280,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2030	263 213 000,00	258 213 000,00	111 990 000,00	0,00	0,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-4 161 073,16	0,00	8 161 073,16	6 000 000,00	2 000 000,00	61 261,37	61 261,37	2 099 811,79	2 099 811,79	
2021	-5 579 000,00	0,00	8 579 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	579 000,00	579 000,00	
2022	2 767 527,00	2 767 527,00	232 473,00	0,00	0,00	232 473,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:		na pokrycie deficytu budżetu X		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)				łącznie 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
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona 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>	
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	-221 216,45	1 939 856,71	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	2 406 366,06	4 985 366,06	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	7 527 272,44	7 759 745,44	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	

<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.

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) <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 wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	3,57%	0,48%	1,58%	9,36%	11,21%	TAK	TAK
2021	2,43%	1,98%	2,70%	6,19%	8,04%	TAK	TAK
2022	2,35%	5,51%	6,20%	3,25%	5,10%	TAK	TAK
2023	2,27%	5,31%	5,64%	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2024	2,19%	5,13%	5,45%	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2025	2,10%	4,95%	x	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2026	2,08%	4,83%	x	3,99%	4,78%	TAK	TAK
2027	1,93%	4,59%	x	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2028	1,85%	4,42%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2029	1,73%	4,22%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2030	1,10%	3,50%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2020	989 253,91	989 253,91	883 825,77	25 244 667,68	25 244 667,68	15 610 458,98	1 134 293,60	1 134 293,60	905 506,76
2021	562 176,08	562 176,08	546 493,58	8 163 005,74	8 163 005,74	6 540 854,68	531 733,58	531 733,58	530 811,08
2022	8 250,00	8 250,00	8 250,00	5 667 214,92	5 667 214,92	5 667 214,92	8 250,00	8 250,00	8 250,00
2023	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
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
2029	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2020	21 866 695,07	21 866 695,07	11 186 321,84	47 211 695,47	13 517 455,97	33 694 239,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 201 765,00	9 201 765,00	6 540 854,68	28 720 609,59	14 633 842,79	14 086 766,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 626 960,36	7 626 960,36	5 667 214,92	17 042 730,36	8 615 770,00	8 426 960,36	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:			Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	spłata zobowiązań dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
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
2020	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

1/10

Burmistrz  
Gminy i Miasta  
Czerwonka-Leszczyny  
Wiesław Janiszewski

## **Objaśnienia zmian dokonanych w zestawieniu "Wieloletnia Prognoza Finansowa"**

**1. W zakresie dochodów prognozowanych na 2020 r:**

- zwiększono dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- zwiększono dochody z podatku od nieruchomości,
- zmniejszono dochody z podatku od środków transportowych,
- zmniejszono dochody z podatku od spadków i darowizn,
- zmniejszono dochody z opłaty targowej,
- wprowadzono dochody z opłaty planistycznej,
- zmniejszono dochody z opłaty eksploatacyjnej,
- zwiększono wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- zmniejszono wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności,
- zmniejszono wpływy z usług,
- zwiększono dochody z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów,
- zwiększono wpływy z różnych dochodów,
- zmniejszono per saldo dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych,
- zwiększono dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej w całości finansowane z budżetu państwa,
- zwiększono dochody z części oświatowej subwencji ogólnej,
- zmniejszono dochody bieżące i majątkowe ze środków unijnych na realizację projektów,
- zwiększono dochody z funduszu celowego (Fundusz Pracy).

**2. W zakresie wydatków zaplanowanych na 2020 r:**

- zmniejszono per saldo wydatki bieżące w związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami oraz uchwałą w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 11 grudnia 2020 r,
- zmniejszono wydatki majątkowe w związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniem i uchwałą w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 11 grudnia 2020 r.

**3. Zmniejszono kwotę przychodów z wolnych środków zaplanowaną na rok 2020.**

**4. Dokonano zmian kwot określonych dla lat 2021 - 2030 stosownie do wartości planowanych na rok 2021 i projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2030.**

**5. Wprowadzono ponadto zmiany dotyczące:**

- wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatków inwestycyjnych.

**6. Informacja o wpływie zmian wprowadzonych ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych mających wpływ na relacje określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.**

**• Planowany ubytek w dochodach**

W okresie od 1 kwietnia do 30 września 2020 r. w zakresie dochodów określonych w art. 15zoa ust. 3 ww. ustawy dokonano zmian w odniesieniu do kwoty planowanego udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Planowane dochody zostały zmniejszone w dniu 24 kwietnia 2020 r. o kwotę 16.126,00 zł stosownie do informacji o kwotach ostatecznych wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020, o kwotę 1.400.000,00 zł w dniu 26 czerwca 2020 r, o kwotę 3.550.000,00 zł w dniu 30 września 2020 r. oraz zwiększone o kwotę 3.000.000,00 zł w dniu 11

grudnia 2020 roku. Zmiany powyższe wynikały z przeprowadzanych w trakcie rok analiz przebiegu realizacji dochodów w porównaniu do stopnia realizacji w roku poprzednim. Ostatecznie jako skutek wywołany wystąpieniem COVID-19 kwota tych dochodów została zmniejszona o 1.950.000,00 zł.

- Wydatki bieżące w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

Według stanu na dzień 30 września 2020 r. planowana kwota wydatków wynosi 160.000,00 zł, środki te pochodzą z uruchomienia części rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Burmistrz  
Gminy i Miasta  
Czerwionka-Leszczyny  
Wiesław Jajszewski