

**Zarządzenie Nr 643/22**  
**Burmistrza Gminy i Miasta Czerwionka-Leszczyzny**

**z dnia 28 października 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 2022 r. poz. 1634 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.

1:1

Burmistrz  
Gminy i Miasta  
Czerwionka-Leszczyzny  
Wiesław Jankowski

RADCA PRAWNY  
mgr Paweł Piotrowicz

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			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>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
2022	226 714 173,50 ✓	211 008 363,67	48 691 504,57 ✓	1 338 215,00 ✓	48 877 598,00 ✓	61 275 651,32 ✓	50 825 394,78 ✓	21 214 500,00 ✓	15 705 809,83 ✓	2 952 579,31 ✓	12 621 230,52 ✓
2023	179 672 211,34	161 427 769,01	44 186 500,00	1 378 400,00	48 635 500,00	17 552 369,01	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
2029	193 000 000,00	192 500 000,00	52 739 000,00	1 646 000,00	57 961 000,00	20 839 000,00	59 315 000,00	26 091 000,00	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, która 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	w tym:	
					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>				wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	
2022	252 867 229,12 ✓	219 886 308,67 ✓	84 632 106,17 ✓	0,00	0,00	1 160 820,00 ✓	0,00	0,00	0,00	32 980 920,45 ✓	32 980 920,45 ✓	3 477 111,13 ✓	
2023	178 472 211,34	150 427 769,01	80 329 000,00	0,00	0,00	1 659 980,00	0,00	0,00	0,00	28 044 442,33	28 044 442,33	453 415,39	
2024	168 054 000,00	157 668 000,00	81 935 600,00	0,00	0,00	1 484 470,00	0,00	0,00	0,00	10 386 000,00	10 386 000,00	175 435,39	
2025	169 053 100,00	166 053 100,00	83 574 300,00	0,00	0,00	1 279 940,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 029 966,27	
2026	173 684 700,00	170 684 700,00	85 245 800,00	0,00	0,00	1 130 060,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 269 346,17	
2027	178 949 600,00	175 949 600,00	86 950 700,00	0,00	0,00	869 040,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 269 346,16	
2028	184 393 051,00	181 393 051,00	88 689 700,00	0,00	0,00	571 550,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 269 346,16	
2029	191 000 000,00	188 000 000,00	90 464 000,00	0,00	0,00	240 020,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</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>	w tym:
					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
2022	-26 153 055,62	0,00	29 153 055,62 ✓	3 000 000,00 ✓	0,00	7 308 560,52 ✓	7 308 560,52 ✓	18 844 495,10 ✓	18 844 495,10 ✓
2023	1 200 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	-386 000,00	0,00	3 386 000,00	0,00	0,00	3 386 000,00	386 000,00	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	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> 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 zrównowżenia 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	-8 877 945,00	17 275 110,62	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	11 000 000,00	12 800 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	8 500 000,00	11 886 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	

<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. 229 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
2022	2,78%	-5,19%	-3,22%	9,69%	12,02%	TAK	TAK
2023	3,24%	8,81%	10,20%	7,60%	9,93%	TAK	TAK
2024	3,03%	6,74%	7,75%	7,54%	9,87%	TAK	TAK
2025	2,81%	4,12%	x	7,07%	9,40%	TAK	TAK
2026	2,63%	4,22%	x	4,97%	7,27%	TAK	TAK
2027	2,39%	3,94%	x	4,14%	6,43%	TAK	TAK
2028	2,14%	3,64%	x	2,88%	5,18%	TAK	TAK
2029	1,30%	2,76%	x	3,75%	3,75%	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 <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
2022	1 344 883,09	1 344 883,09	1 335 227,89	12 155 441,57	12 155 441,57	10 993 705,33	1 295 510,59	1 295 510,59	1 285 568,99
2023	99 669,01	99 669,01	99 669,01	1 791 442,33	1 791 442,33	1 791 442,33	117 045,01	117 045,01	99 669,01
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



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	Wyszczególnienie						
											w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/Wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań, wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
											Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x				
2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	3 000 000,00	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	x	0,00	0,00							
2025	3 000 000,00	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	x	0,00	0,00							
2027	3 000 000,00	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	x	0,00	0,00							
2029	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bezczynnych na obelugę 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 opóźnieniu realizacji wydatków, w szczególności 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 odbywa się 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

*h.j.f.*



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
2022	5 287 377,01	5 287 377,01	4 555 225,95	41 558 045,23	15 883 728,72	25 674 316,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 807 579,21	1 807 579,21	1 536 442,33	42 746 360,60	16 212 445,21	26 533 915,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	20 880 815,39	14 298 380,00	6 582 435,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 468 866,27	2 438 900,00	2 029 966,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 271 846,17	2 500,00	1 269 346,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 269 346,16	0,00	1 269 346,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 269 346,16	0,00	1 269 346,16	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

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

1. W zakresie dochodów prognozowanych na 2022 r:

- zwiększono wpływy z podatku od osób fizycznych,
- zwiększono wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach,
- zwiększono dochody z najmu,
- zwiększono wpływy z usług,
- zwiększono wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- wprowadzono dochody z pozostałych odsetek,
- zwiększono wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych,
- wprowadzono dochody z darowizny,
- zwiększono wpływy z różnych dochodów
- zwiększono dochody z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych,
- wprowadzono środki z dotacji na realizację projektu finansowanego ze środków unijnych,
- wprowadzono środki z Funduszu Pomocy,
- zwiększono środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (dodatek węglowy)
- zmniejszono dotacje celowe otrzymane z powiatu oraz zwiększono środki na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (zmiana klasyfikacji budżetowej),
- wprowadzono środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW).

2. W zakresie wydatków zaplanowanych na 2022 r:

- zwiększono per saldo wydatki bieżące w związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami oraz uchwałą z dnia 28 października 2022 r,
- zwiększono per saldo wydatki majątkowe w związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami oraz uchwałą z dnia 28 października 2022 r.

3. Zmniejszono kwotę przychodów z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym planowanych na 2022 rok.

4. Wprowadzono ponadto zmiany dotyczące:

- wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- limitu wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych latach.

5. W zakresie kwot prognozowanych na 2023 zwiększono dochody bieżące oraz wydatki bieżące oraz dochody bieżące i wydatki bieżące na realizację projektów finansowanych ze środków unijnych związanych z przystąpieniem do realizacji nowego projektu.

5. Skutki finansowe wyłączeń dla 2022-2023 roku dokonywane na podstawie art. 110 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W budżecie na 2022 rok zabezpieczono środki na wydatki bieżące w kwocie 280.000,00 zł na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Kwota ta nie jest finansowana środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel.

HP

**Burmistrz  
Gminy i Miasta  
Czerwionka-Leszczyny**  
Wiesław Janiszewski