

**ZARZĄDZENIE NR 65/2020
WÓJTA GMINY CZERWONKA**

z dnia 3 grudnia 2020 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata
2021-2024**

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm./ Wójt Gminy Czerwonka zarządza, co następuje:

§ 1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2021-2024 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - w formie dokumentu elektronicznego - celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Czerwonka.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Paweł Kacprzykowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Czerwonka z dnia.....

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | | 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 |
| 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 | | | |
| 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 |
| Wykonanie 2018 | 12 382 444,07 | 12 156 739,17 | 1 246 798,00 | 880,85 | 2 663 974,00 | 4 922 893,05 | 3 322 193,27 | 2 166 281,81 | 225 704,90 | 0,00 | 225 704,90 |
| Wykonanie 2019 | 13 679 086,88 | 13 064 846,29 | 1 282 601,00 | 70,59 | 2 814 395,00 | 5 388 220,51 | 3 579 559,19 | 2 196 329,69 | 614 240,59 | 0,00 | 614 240,59 |
| Plan 3 kw. 2020 | 14 180 861,41 | 13 037 330,43 | 1 217 292,00 | 500,00 | 2 668 868,00 | 5 349 582,43 | 3 801 088,00 | 2 220 000,00 | 1 143 530,98 | 56 839,00 | 1 086 691,98 |
| Wykonanie 2020 | 15 141 999,03 | 13 498 468,05 | 1 217 292,00 | 500,00 | 2 668 868,00 | 5 810 720,05 | 3 801 088,00 | 2 220 000,00 | 1 643 530,98 | 56 839,00 | 1 586 691,98 |
| 2021 | 13 115 077,00 | 13 058 238,00 | 1 234 044,00 | 500,00 | 3 156 590,00 | 5 001 002,00 | 3 666 102,00 | 2 250 000,00 | 56 839,00 | 56 839,00 | 0,00 |
| 2022 | 13 358 238,00 | 13 058 238,00 | 1 234 044,00 | 500,00 | 3 156 590,00 | 5 001 002,00 | 3 666 102,00 | 2 250 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 13 358 238,00 | 13 058 238,00 | 1 234 044,00 | 500,00 | 3 156 590,00 | 5 001 002,00 | 3 666 102,00 | 2 250 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 2024 | 13 358 238,00 | 13 058 238,00 | 1 234 044,00 | 500,00 | 3 156 590,00 | 5 001 002,00 | 3 666 102,00 | 2 250 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 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 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 finansowa 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 | 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 ^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 | | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2018 | 12 481 431,71 | 10 569 277,07 | 3 505 901,88 | 0,00 | 0,00 | 23 297,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 912 154,64 | 1 912 154,64 | 100 000,00 | |
| Wykonanie 2019 | 12 854 890,06 | 11 659 596,70 | 3 809 592,33 | 0,00 | 0,00 | 34 656,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 195 293,36 | 1 195 293,36 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2020 | 15 027 861,41 | 12 933 908,65 | 4 280 775,04 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 093 952,76 | 2 093 952,76 | 350 000,00 | |
| Wykonanie 2020 | 14 788 999,03 | 12 695 046,27 | 4 066 752,93 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 093 952,76 | 2 093 952,76 | 350 000,00 | |
| 2021 | 13 815 077,00 | 12 965 077,00 | 4 571 177,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 13 158 238,00 | 12 965 077,00 | 4 571 177,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 161,00 | 193 161,00 | 0,00 | |
| 2023 | 13 258 238,00 | 12 965 077,00 | 4 571 177,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293 161,00 | 293 161,00 | 0,00 | |
| 2024 | 13 258 238,00 | 12 965 077,00 | 4 571 177,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293 161,00 | 293 161,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | 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 |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 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 | |
| Wykonanie 2018 | -98 987,64 | 0,00 | 800 079,29 | 600 000,00 | 98 987,64 | 0,00 | 0,00 | 200 079,29 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 824 196,82 | 0,00 | 281 091,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 281 091,65 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2020 | -847 000,00 | 0,00 | 1 147 000,00 | 700 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 447 000,00 | 447 000,00 | |
| Wykonanie 2020 | 353 000,00 | 0,00 | 801 989,32 | 0,00 | 0,00 | 101 989,32 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | |
| 2021 | -700 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 300 000,00 | 200 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 100 000,00 | 100 000,00 | 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 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu X | | na pokrycie deficytu budżetu X | | | z tego: | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X | 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 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 303 299,15 | 303 299,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 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: | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której | |
| | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 020 000,00 | 0,00 | 1 587 462,10 | 1 787 541,39 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 1 405 249,59 | 1 686 341,24 |
| Plan 3 kw. 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 103 421,78 | 550 421,78 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 803 421,78 | 1 605 411,10 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 93 161,00 | 793 161,00 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 93 161,00 | 93 161,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 93 161,00 | 93 161,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 161,00 | 93 161,00 |

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 ustawach należy ująć w objaśnieniach do 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 |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 22,53% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 18,76% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00% | 2,10% | 2,84% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 11,21% | 11,95% | x | x | x | x |
| 2021 | 4,16% | 1,59% | 2,30% | 14,71% | 17,75% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,73% | 1,40% | 5,13% | 7,97% | 11,00% | TAK | TAK |
| 2023 | 1,37% | 1,28% | 5,00% | 3,42% | 6,46% | TAK | TAK |
| 2024 | 1,32% | 1,23% | 4,95% | 4,14% | 4,14% | 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 ^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 | 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 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x |
| | | | | | | | | | |
| 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 |
| Wykonanie 2018 | 49 250,24 | 49 250,24 | 49 250,24 | 115 704,90 | 115 704,90 | 115 704,90 | 68 099,00 | 68 099,00 | 43 331,29 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 254 744,21 | 254 744,21 | 221 846,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 99 800,00 | 99 800,00 | 92 914,24 | 795 977,65 | 795 977,65 | 661 304,32 | 99 800,00 | 99 800,00 | 92 914,24 |
| Wykonanie 2020 | 99 800,00 | 99 800,00 | 92 914,24 | 795 977,65 | 795 977,65 | 661 304,32 | 99 800,00 | 99 800,00 | 92 914,24 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2024 | 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 ^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 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 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 |
| Wykonanie 2018 | 445 530,56 | 445 530,56 | 326 616,35 | 68 099,00 | 68 099,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 197 933,04 | 197 933,04 | 122 611,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 739 380,98 | 739 380,98 | 538 693,32 | 804 380,98 | 0,00 | 804 380,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 739 380,98 | 739 380,98 | 538 693,32 | 804 380,98 | 0,00 | 804 380,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2018 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 303 299,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16 700,85 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2020 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 23 290,17 | |
| Wykonanie 2020 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 23 290,17 | |
| 2021 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących z tytułu zobowiązań. 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 danych jednostki samorządu terytorialnego. Automatyczne 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Czerwonka z dnia.....

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 100 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 |
| 1.a | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | wydatki majątkowe | | | | 100 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego: | | | | 100 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 |
| 1.3.1 | wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | wydatki majątkowe | | | | 100 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 |
| 1.3.2.3 | Wykonanie koncepcji dla zadania pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 626 na odcinku od km 1+054 do km ok. 3+260 na terenie Gminy Czerwonka i dokumentacji projektowej dla zadania pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 626 na odcinku od km 1+054 do km ok. 3+260 na terenie | Urząd Gminy w Czerwonce | 2020 | 2021 | 100 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 |

Strona 1 z 1

Uzasadnienie

OBJAŚNIENIE

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2021-2024.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2021-2024 została sporządzona w taki sposób, że pierwszy rok objęty WPF zawiera kwoty dochodów bieżących i dochodów majątkowych, które są znane na dzień sporządzenia dokumentu, a także wydatki bieżące i majątkowe zawarte w uchwale budżetowej na 2021 rok.

W związku z sytuacją wyjątkową przez panującą epidemię COVID 19 i zamrożeniem gospodarki, dochody bieżące w latach 2022-2024 pozostawiono na poziomie roku 2021. Podobnie postąpiono z wydatkami bieżącymi (oprócz odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek).

Poz. 4.2 Wieloletniej Prognozy Finansowej w kwocie 500.000,00 dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych jakie Gmina otrzymała w roku 2020 i zostaną przeznaczone za zadanie inwestycyjne roku 2021 pn: Przebudowa dróg gminnych.

W latach 2021-2024 Gmina zaplanowała wpływy ze sprzedaży majątku. Obecnie Gmina posiada grunty rolne o powierzchni 3,6927 ha oraz działki zabudowane, które zamierza przeznaczyć w drodze przetargu na sprzedaż.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2022 - 2024 przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W przewidywanym wykonaniu roku 2020 pokazano dług mniejszy o kwotę 700.000,00 w stosunku do planu na III kwartał 2020 roku. W roku 2020 Gmina nie będzie zaciągała pozostałego w planie przychodów na dzień 30.09.2020 kredytu w kwocie 700.000,00 zł.

Informacje dodatkowe:

Ze względu na dużą liczbę zachorowań spowodowanych COVID-19 Zarządzenie Wójta Gminy Czerwonka w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2021-2024 zostało podjęte z naruszeniem terminu wynikającego z ustawy o finansach publicznych. W Urzędzie Gminy w Czerwonce potwierdzono testami pozytywnymi zachorowania na COVID-19 u kilkoro pracowników, co wiązało się z objęciem izolacją domową niektórych pracowników oraz zwiększoną absencją chorobową w okresie od 9 do 30 listopada 2020 roku (m.in: Wójt, Skarbnik). W sytuacji opisanej powyżej dochowanie ustawowego terminu o którym mowa w ustawie o finansach publicznych nie było możliwe.