

**Projekt**

z dnia 8 października 2018 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXVIII/ /18  
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia ..... 2018 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2018- 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2017 poz.1875, poz. 2232 Dz. U. z 2018 poz.130), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art 230 ust.6 i 7, art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 Dz. U. z 2018 r. poz.62 ) **Rada Gminy Czeremcha uchwala, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr XXIII/142/17 Rady Gminy Czeremcha z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2018-2024 wprowadza się następujące zmiany:

1. tytuł uchwały otrzymuje następujące brzmienie: „ **w sprawie uchwalenia w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2018- 2022**”.

2. zmienia się załącznik Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czeremcha.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Sergiusz Smyk**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXVIII/ /18 Rady Gminy  
Czeremcha z dnia 8 października 2018 r.  
W sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Czeremcha na lata 2018-2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	16 299 652,74	11 172 521,93	1 600 000,00	45 000,00	2 333 098,00	1 657 482,00	3 993 244,00	2 123 002,59	5 127 130,81	34 261,90	5 457 227,12
Wykonanie 2016	12 286 757,60	12 192 230,15	1 771 475,00	32 939,86	2 082 203,70	1 447 168,95	4 172 419,00	2 133 094,30	94 527,45	87 213,25	7 313,98
Plan 3 kw. 2017	12 400 430,24	12 121 237,24	1 927 838,00	30 000,00	2 104 993,00	1 451 297,00	3 702 103,00	1 966 399,99	279 193,00	132 000,00	147 193,00
2018	12 728 856,35	12 468 349,68	1 889 264,00	82 000,00	2 215 852,00	1 547 148,00	4 141 583,00	3 307 392,16	260 506,67	70 000,00	190 506,67
2019	13 812 026,48	13 020 000,00	1 790 000,00	60 000,00	2 300 000,00	1 720 000,00	4 300 000,00	3 500 000,00	792 026,48	30 000,00	762 026,48
2020	13 540 000,00	13 520 000,00	1 800 000,00	55 000,00	2 400 000,00	1 720 000,00	4 300 000,00	3 500 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2021	13 698 000,00	13 678 000,00	1 820 000,00	50 000,00	2 600 000,00	1 850 000,00	4 600 000,00	3 500 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2022	13 998 000,00	13 978 000,00	1 850 000,00	50 000,00	2 500 000,00	1 750 000,00	4 400 000,00	4 000 000,00	20 000,00	10 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					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>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	17 021 233,39	9 920 571,91	0,00	0,00	0,00	140 457,75	140 457,75	0,00	0,00	7 100 661,48
Wykonanie 2016	11 171 557,65	11 121 792,24	0,00	0,00	0,00	128 218,33	128 218,33	0,00	0,00	49 765,41
Plan 3 kw. 2017	12 054 745,99	11 185 917,99	0,00	0,00	0,00	110 545,00	110 545,00	0,00	0,00	868 828,00
2018	13 294 689,31	11 280 673,54	0,00	0,00	0,00	102 545,00	102 545,00	0,00	0,00	2 014 015,77
2019	12 282 000,00	11 692 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	590 000,00
2020	12 772 000,00	12 032 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	740 000,00
2021	13 154 000,00	12 058 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 096 000,00
2022	13 454 000,00	12 358 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 096 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) 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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	-721 580,65	1 468 265,00	0,00	0,00	348 265,00	348 265,00	1 120 000,00	373 315,65	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 115 199,95	67 115,80	0,00	0,00	59 115,80	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	345 684,25	422 315,75	0,00	0,00	422 315,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-565 832,96	1 333 832,96	0,00	0,00	571 806,48	0,00	762 026,48	565 832,96	0,00	0,00
2019	1 530 026,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	w tym:						Kwota zobowiązań bieżących	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
				z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6) x</sup>					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	687 569,25	687 569,25	16 569,25	16 569,25	0,00	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	1 251 950,02	1 600 215,02
Wykonanie 2016	760 000,00	760 000,00	10 591,45	10 591,45	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	0,00	1 070 437,91	1 129 553,71
Plan 3 kw. 2017	768 000,00	768 000,00	18 591,45	18 591,45	0,00	0,00	0,00	3 392 000,00	0,00	935 319,25	1 357 635,00
2018	768 000,00	768 000,00	18 591,45	18 591,45	0,00	0,00	0,00	3 386 026,48	0,00	1 187 676,14	1 759 482,62
2019	1 530 026,48	1 530 026,48	584 424,41	584 424,41	0,00	0,00	0,00	1 856 000,00	0,00	1 328 000,00	1 328 000,00
2020	768 000,00	768 000,00	18 591,45	18 591,45	0,00	0,00	0,00	1 088 000,00	0,00	1 488 000,00	1 488 000,00
2021	544 000,00	544 000,00	200 216,00	200 216,00	0,00	0,00	0,00	544 000,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00
2022	544 000,00	544 000,00	200 214,75	200 214,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,08%	4,98%	0,00	4,98%	7,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	7,23%	7,14%	0,00	7,14%	9,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	7,08%	6,93%	0,00	6,93%	8,61%	x	x	x	x
2018	6,84%	6,69%	0,00	6,69%	9,88%	8,64%	8,80%	TAK	TAK
2019	12,09%	7,86%	0,00	7,86%	9,83%	9,30%	9,47%	TAK	TAK
2020	6,56%	6,42%	0,00	6,42%	11,14%	9,44%	9,60%	TAK	TAK
2021	4,70%	3,24%	0,00	3,24%	11,97%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2022	4,39%	2,96%	0,00	2,96%	11,64%	10,98%	10,98%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 251 803,18	1 361 480,00	1 046 777,93	59 414,93	987 363,00	987 363,00	7 131 054,69	24 000,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 389 988,55	1 339 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 101 785,26	1 514 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	5 286 091,95	1 571 048,80	0,00	0,00	0,00	590 927,66	1 418 088,11	0,00	
2019	1 530 026,48	768 000,00	5 450 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	
2020	768 000,00	768 000,00	5 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	
2021	544 000,00	544 000,00	5 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 000,00	0,00	
2022	544 000,00	544 000,00	5 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	50 502,04	50 502,04	50 502,04	5 396 989,63	5 396 989,63	5 396 989,63	59 414,93	59 414,93	59 414,93
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	190 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	762 026,48	762 026,48	762 026,48	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	6 481 933,69	0,00	6 481 933,69	1 104 944,06	1 104 944,06	1 104 944,06	1 104 944,06	432 430,75	432 430,75
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	952 533,15	762 026,48	952 533,15	338 257,63	338 257,63	338 257,63	338 257,63	565 832,96	565 832,96
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	432 430,75	432 430,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	565 832,96	565 832,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	687 569,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ** ustawy ) 17)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
Wykonanie 2015		0,00	
Wykonanie 2016		0,00	
Plan 3 kw. 2017		0,00	
2018		0,00	
2019		0,00	
2020		0,00	
2021		0,00	
2022		0,00	

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVIII//18  
Rady Gminy Czeremcha  
z dnia.....2018 r.

## **ODJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Horyzont czasowy WPF dla Gminy Czeremcha został wyznaczony na lata 2018- 2022 ponieważ Gmina Czeremcha posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, których termin spłaty przypada na lata 2018 -2022 zgodnie z zawartymi umowami z bankami.

Gmina Czeremcha planuje do zaciągnięcia w roku 2018 r. kredyt na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 565 832,96 zł i kredyt na spłatę części rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2018 r. w kwocie 196 193,52 zł. Ogółem kredyt do zaciągnięcia przez Gminę w 2018 r. wynosi 762 026,48 zł. Kredyt ten zostanie spłacony w roku 2019 ze środków własnych po rozliczeniu wniosku o płatność i przekazaniu Gminie Czeremcha środków pieniężnych przez Urząd Marszałkowski.

Zmiany z uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie polegają na zmniejszeniu kwoty dotacji z Urzędu Marszałkowskiego / środki unijne/ na zadanie inwestycyjne w zakresie montażu urządzeń fotowoltaicznych i przeniesienia tych dochodów do realizacji na rok 2019. Uaktualniono plan dochodów dotyczący wpłat mieszkańców na partycypację w projekcie zgodnie z zawartymi umowami. Te zmiany zostały ujęte w uaktualnionym WPF.