

**UCHWAŁA NR XI/58 /19
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia 27 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2020-2025

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz 506 z późn zm.) oraz art 226, art. 227, art 228. art. 229 art. 230 ust. 6, art 232 ust 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn zm.) Rada Gminy Czeremcha uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czeremcha na lata 2020 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czeremcha.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr IV/23/19 Rady Gminy Czeremcha z dnia 20 lutego 2019 r w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2019-2022.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Mikołaj Wasiluk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XI/58/19 Rady Gminy

Czeremcha z dnia 27 grudnia 2019 r.

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Czeremcha na lata 2020 -2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	12 603 791,86	12 398 185,76	1 927 838,00	30 000,00	3 702 103,00	3 639 369,56	3 098 875,20	1 451 297,00	205 606,10	58 269,90	147 336,20
Wykonanie 2018	12 988 799,71	12 776 240,43	2 009 326,00	65 449,62	4 141 583,00	3 504 495,32	3 055 386,49	1 518 400,25	212 559,28	22 052,00	190 506,67
Plan 3 kw. 2019	14 204 029,74	12 783 749,77	2 213 061,00	75 000,00	4 101 421,00	3 265 654,77	3 128 613,00	1 511 046,00	1 420 279,97	40 000,00	1 380 279,97
Wykonanie 2019	14 516 547,62	13 111 467,65	2 213 061,00	75 000,00	4 152 775,00	3 524 814,65	3 145 817,00	1 511 046,00	1 405 079,97	24 800,00	1 380 279,97
2020	15 622 134,38	13 195 385,57	2 146 131,00	53 869,00	4 301 054,00	3 484 297,00	3 210 034,57	1 551 100,00	2 426 748,81	40 000,00	2 386 748,81
2021	13 930 000,00	13 910 000,00	2 400 000,00	60 000,00	4 500 000,00	3 600 000,00	3 350 000,00	1 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2022	14 230 000,00	14 200 000,00	2 500 000,00	100 000,00	4 525 000,00	3 625 000,00	3 450 000,00	1 750 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2023	14 340 000,00	14 300 000,00	2 540 000,00	60 000,00	4 550 000,00	3 650 000,00	3 500 000,00	1 780 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2024	14 400 000,00	14 360 000,00	2 600 000,00	60 000,00	4 500 000,00	3 700 000,00	3 500 000,00	1 800 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2025	14 567 000,00	14 537 000,00	2 650 000,00	87 000,00	4 500 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	1 800 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 969, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	11 686 301,84	11 309 105,92	3 828 830,05	0,00	0,00	111 980,43	0,00	0,00	377 195,92	0,00	0,00
Wykonanie 2018	13 210 645,39	11 353 877,48	5 316 103,93	0,00	0,00	91 382,32	0,00	0,00	1 856 767,91	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	13 017 990,26	11 920 429,98	5 625 643,65	0,00	0,00	99 498,32	0,00	0,00	1 097 560,28	754 738,28	0,00
Wykonanie 2019	13 330 508,14	12 254 947,86	5 676 803,35	0,00	0,00	92 448,32	0,00	0,00	1 075 560,28	754 738,28	0,00
2020	17 429 134,38	12 710 795,00	5 809 959,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	4 718 339,38	4 053 253,78	0,00
2021	13 100 000,00	13 000 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2022	13 400 000,00	13 100 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2023	13 672 000,00	13 400 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	272 000,00	0,00	0,00
2024	13 732 000,00	13 500 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00
2025	13 900 000,00	13 600 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	917 490,02	0,00	422 315,75	0,00	0,00	0,00	0,00	422 315,75	0,00
Wykonanie 2018	-221 845,68	0,00	1 333 832,96	762 026,48	565 832,96	0,00	0,00	571 806,48	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 186 039,48	0,00	343 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 987,00	0,00
Wykonanie 2019	1 186 039,48	0,00	343 987,48	0,00	0,00	0,00	0,00	343 987,48	0,00
2020	-1 807 000,00	0,00	2 575 000,00	2 575 000,00	1 807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	667 000,00	667 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w uzasadnieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	18 591,45	18 591,45	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	18 591,45	18 591,45	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 026,48	1 530 026,48	584 424,41	584 421,41	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	584 424,41	584 421,28	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	18 591,45	0,00	18 591,45
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	222 004,00	0,00	222 004,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	222 002,75	0,00	222 002,75
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	668 000,00	21 788,00	0,00	21 788,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	668 000,00	21 788,00	0,00	21 788,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	667 000,00	667 000,00	21 790,00	0,00	21 790,00

⁷⁾ W pozycji należy uwzględnić przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3 b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 392 000,00	0,00	1 089 079,84	1 511 395,59	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	2 624 000,00	0,00	1 422 362,95	1 994 169,43	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	1 856 000,00	0,00	863 319,79	1 207 306,79	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 856 000,00	0,00	856 519,79	1 200 507,27	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 663 000,00	0,00	484 590,57	484 590,57	
2021	x	x	x	x	0,00	2 833 000,00	0,00	910 000,00	910 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	2 003 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 335 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	667 000,00	0,00	860 000,00	860 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	937 000,00	937 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie ośrodki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wyszczególnień o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 budżetowy ^f	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 ^f
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	10,12%	9,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,83%	9,13%	x	x	x	x
2020	8,64%	5,98%	5,47%	12,70%	12,58%	TAK	TAK
2021	7,16%	10,09%	9,02%	10,18%	10,06%	TAK	TAK
2022	6,32%	10,97%	10,69%	7,99%	7,87%	TAK	TAK
2023	6,91%	9,30%	8,83%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2024	6,62%	8,63%	8,44%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2025	6,29%	9,01%	x	9,32%	9,32%	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	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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 2017	0,00	6 583,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	190 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	84 000,00	0,00	1 229 331,87	1 229 331,87	1 229 331,89	84 000,00	84 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	84 000,00	0,00	1 229 331,87	1 229 331,87	1 229 331,89	77 803,00	77 803,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	495 690,81	495 690,81	495 690,81	6 197,00	6 197,00	5 297,19
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
2025	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	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 100 284,11	0,00	762 026,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	763 738,28	603 791,20	603 791,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	754 738,28	754 738,28	603 791,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	665 085,60	665 085,60	495 690,81	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	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
2025	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań 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
Wykonanie 2017	768 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	768 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 530 026,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 530 026,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	768 000,00	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	x
2022	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy 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.

^x - 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 zadano się zadano zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZEREMCHA

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie wykonania budżetu za lata 2017 i 2018 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2019.

Horyzont czasowy WPF dla Gminy Czeremcha został wyznaczony na lata 2020-2025.

Gmina Czeremcha posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek ze splatą która będzie przypadająca na lata 2020-2022.

Gmina Czeremcha planuje w 2020 r. zaciągnięcie kredytu w kwocie 2 575 000,00 zł ze splatą tego zobowiązania do roku 2025.

Kredyt ten będzie stanowił pokrycie deficytu gminy w kwocie 1 807 000,00 zł z czego na finansowanie inwestycji z udziałem środków unii Europejskiej w kwocie 108 942,00 zł, na sfinansowanie budowy drogi w ramach realizacji inwestycji rządowego programu budowy dróg samorządowych w kwocie 1 698 058,00 zł. Z kredytu będzie sfinansowana spłata wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 768 000,00 zł.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwykły związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, subwencji i dotacji z budżetu państwa, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływów za sprzedaną wodę odprowadzane ścieki oraz i inne usługi komunalne świadczone przez Gminę.

Założono w dochodach majątkowych na 2020 r. wpływy ze sprzedaży mieszkań i działek gminnych w kwocie 40 000,00 zł oraz dotację z budżetu Unii Europejskiej na inwestycję realizowaną przez Gminę Czeremcha w zakresie odnawialnych źródeł energii w kwocie 495 690,81 zł.

W pozycji 11.2 WPF ujęto w poszczególnych latach wydatki związane z funkcjonowaniem JST poniesione lub przewidziane do poniesienia w rozdziałach 75022- Rady Gmin, 75023- Urzędy Gmin,

Na koniec 2020 roku Gmina Czeremcha będzie zadłużona na kwotę 3 663 000,00 zł, na koniec 2021 r. dług wyniesie - 2 833 000,00 zł, na koniec 2022 r. dług wyniesie - 2 003 000,00 zł, na koniec 2023 r. - 1 335 000,- zł na koniec 2024 r. dług wyniesie- 667 000,00 zł, koniec 2025 kwota długu wyniesie 0,00 zł.

Zakładane w budżetach do roku 2025 przychody ze sprzedaży mienia wynikają z tego że gmina dokonuje sprzedaży działek gminnych / gruntów rolnych gmina posiada 58,4469 ha / . W zabudowie wielorodzinnej gmina posiada 9 mieszkań komunalnych i zakłada ich sprzedaż w przypadku gdy dotychczasowi najemcy wyrażą chęć zakupu, a w przypadku wolnych mieszkań zakładana jest sprzedaż w trybie przetargu nieograniczonego.

Nadwyżka operacyjna zaplanowana w budżetach lat 2021 - 2025 będzie służyła spłacie kredytów i pożyczek oraz sfinansowaniu wydatków inwestycyjnych gminy. Gmina Czeremcha nie ma na dzień dzisiejszy podpisanych umów wieloletnich o których mowa w art. 226 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w związku z czym nie sporządzono załącznika o przedsięwzięciach.

Gwarancji i poręczeń Gmina Czeremcha nie udzielała. Wieloletnich umów w tym o partnerstwie publiczno prywatnym jednostka samorządu terytorialnego nie posiada.