

**ZARZĄDZENIE NR 230/ /21
WÓJTA GMINY CZEREMCHA**

z dnia 12 listopada 2021 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata
2022 -2029**

Na podstawie art 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz 1372 ze zm.) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) **Wójt Gminy zarządza co następuje:**

§ 1. Ustala się :Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2022 -2029 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Czeremcha i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Wójt Gminy
Jerzy Wasiluk

PROJEKT

**Uchwała Rady Gminy Nr.....
z dnia.....**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2022- 2029

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art 226, art. 227, art 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwala się co następuje

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czeremcha na lata 2022– 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 5. Traci moc Uchwała Nr XXII/141/21 Rady Gminy Czeremcha z dnia 4 czerwca 2021 r w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2021- 2029
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr / /21 Rady Gminy
Czeremcha z dnia grudnia 2021 r.

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 ^x	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 2019	16 766 070,20	13 508 178,47	2 233 984,00	54 204,44	4 163 108,00	3 798 729,65	3 258 152,38	1 547 677,64	3 257 891,73	10 270,40	3 247 621,33
Wykonanie 2020	15 695 439,64	14 076 851,50	2 084 266,00	35 875,53	4 321 993,00	4 306 641,93	3 328 075,04	1 565 170,80	1 618 588,14	26 750,00	1 591 838,14
Plan 3 kw. 2021	16 733 680,89	14 294 174,82	2 120 207,00	49 793,00	4 426 880,00	4 040 619,48	3 656 675,34	1 681 000,00	2 439 506,07	80 000,00	2 359 506,07
Wykonanie 2021	15 760 870,06	14 762 058,63	2 120 207,00	49 793,00	4 772 748,00	4 080 386,48	3 728 969,72	1 681 000,00	998 811,43	96 090,00	902 721,43
2022	18 872 477,37	13 136 583,73	1 975 479,00	66 137,00	4 761 146,00	2 567 579,00	3 766 242,73	1 712 000,00	5 735 893,64	62 406,00	5 673 487,64
2023	14 340 000,00	14 300 000,00	2 240 000,00	60 000,00	4 850 000,00	3 650 000,00	3 500 000,00	1 700 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2024	14 400 000,00	14 360 000,00	2 300 000,00	60 000,00	4 800 000,00	3 700 000,00	3 500 000,00	1 700 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2025	14 697 000,00	14 667 000,00	2 450 000,00	87 000,00	4 830 000,00	3 800 000,00	3 500 000,00	1 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	15 030 000,00	15 010 000,00	2 450 000,00	87 000,00	4 830 000,00	3 900 000,00	3 563 000,00	1 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2027	15 130 000,00	15 110 000,00	2 450 000,00	80 000,00	4 930 000,00	3 900 000,00	3 570 000,00	1 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	15 280 000,00	15 260 000,00	2 500 000,00	80 000,00	4 930 000,00	4 000 000,00	3 570 000,00	1 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	15 300 000,00	15 280 000,00	2 500 000,00	80 000,00	4 850 000,00	4 050 000,00	3 620 000,00	1 750 000,00	20 000,00	20 000,00	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 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 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 2019	13 329 712,95	12 258 351,10	5 676 803,35	0,00	0,00	86 125,06	0,00	0,00	0,00	1 071 361,85	754 738,28	0,00
Wykonanie 2020	18 186 230,09	13 046 139,32	6 027 676,76	0,00	0,00	55 637,01	0,00	0,00	0,00	5 140 090,77	604 157,33	591 684,15
Plan 3 kw. 2021	20 470 208,49	13 481 090,83	6 086 287,10	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	6 989 117,66	5 838 473,76	0,00
Wykonanie 2021	17 930 870,06	13 647 333,04	6 108 592,10	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	4 283 537,02	3 967 811,09	0,00
2022	21 526 004,97	12 442 305,93	6 136 256,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	9 083 699,04	7 698 780,98	0,00
2023	13 310 000,00	13 010 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2024	13 370 000,00	13 210 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00
2025	13 667 000,00	13 340 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	327 000,00	0,00	0,00
2026	14 020 000,00	13 800 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2027	14 120 000,00	13 850 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00
2028	14 270 000,00	14 000 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00
2029	14 500 000,00	14 230 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2019	3 436 357,25	0,00	343 987,48	0,00	0,00	0,00	0,00	343 987,48	0,00
Wykonanie 2020	-2 490 790,45	0,00	4 431 000,00	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00	1 856 000,00	1 856 000,00
Plan 3 kw. 2021	-3 736 527,60	0,00	4 566 527,60	3 000 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	1 566 527,60	1 566 527,60
Wykonanie 2021	-2 170 000,00	0,00	4 566 527,60	3 000 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	1 566 527,60	0,00
2022	-2 653 527,60	0,00	3 566 527,60	2 000 000,00	1 087 000,00	0,00	0,00	1 566 527,60	1 566 527,60
2023	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	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 zaciąganiem 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			łączna 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	584 421,28	584 421,28	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	913 000,00	913 000,00	276 780,10	0,00	276 780,10
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	301 565,35	0,00	301 565,35
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	301 565,35	0,00	301 565,35
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	301 565,35	0,00	301 565,35
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	595 000,00	0,00	595 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	595 000,00	0,00	595 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	595 000,00	0,00	595 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	557 000,00	0,00	557 000,00

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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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					
		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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 856 000,00	0,00	1 249 827,37	1 249 827,37
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 663 000,00	0,00	1 030 712,18	1 030 712,18
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 000,00	0,00	813 083,99	813 083,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 000,00	0,00	1 114 725,59	1 114 725,59
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 920 000,00	0,00	694 277,80	694 277,80
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 890 000,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 860 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 830 000,00	0,00	1 327 000,00	1 327 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 810 000,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 2019	0,00%	x	13,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	8,43%	9,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,91%	11,81%	x	x	x	x
2022	7,53%	8,08%	8,67%	11,49%	12,36%	TAK	TAK
2023	8,15%	13,43%	13,80%	9,78%	10,65%	TAK	TAK
2024	7,96%	11,91%	12,29%	10,56%	11,43%	TAK	TAK
2025	7,72%	13,22%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2026	4,64%	11,79%	x	11,42%	11,78%	TAK	TAK
2027	4,42%	11,95%	x	11,15%	11,50%	TAK	TAK
2028	4,22%	11,72%	x	11,26%	11,61%	TAK	TAK
2029	2,52%	9,71%	x	11,73%	11,73%	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	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
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 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
Wykonanie 2020	0,00	89 973,12	0,00	0,00	0,00	0,00	96 170,12	96 170,12	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	2 349 521,64	2 349 521,64	2 349 521,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	902 721,43	902 721,43	902 721,43	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	5 673 487,64	5 673 487,64	5 673 487,64	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
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

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 2019	754 738,28	754 738,28	603 791,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	523 025,68	523 025,66	419 479,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	5 838 473,76	5 838 473,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 698 970,78	7 698 970,78	4 237 594,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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 2019	1 530 026,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	913 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, *dotyczy: W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19*

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr Rady Gminy Czeremcha
z dnia grudnia 2021 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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-prywatnego, 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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 Gminy Czeremcha została opracowana na podstawie wykonania budżetu za lata 2019 i 2020 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2021.

Horyzont czasowy WPF dla Gminy Czeremcha został wyznaczony na lata 2022-2029.

Gmina Czeremcha posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek ze splatą która będzie przypadała na lata 2022-2029.

Gmina Czeremcha planuje w 2022 r. zaciągnięcie kredytu w kwocie 2 000 000,00 zł ze splatą tego zobowiązania do roku 2029. Kredyt ten będzie stanowił pokrycie deficytu gminy w kwocie 1 087 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji z udziałem środków Unii Europejskiej / przebudowa kanalizacji sanitarnej / . Kwota kredytu w wysokości 913 000,00 zł zostanie wykorzystana na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. / Kredyt PKO 343 785,25, pożyczka WFOŚ 200 214,75 , kredyt BGK 286 000,00 , kredyt BS Bielsk Podlaski 83 000,00 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 2022 r.w wysokości 5 735 893,64 zł wpływy ze sprzedaży mieszkań i działek gminnych. w kwocie 62 406,00 zł oraz dotację z budżetu Unii Europejskiej na inwestycje realizowane przez Gminę Czeremcha w kwocie 5 673 487,64 zł. Rozliczenia z budżetem Unii Europejskiej dotyczą inwestycji realizowanych w 2022 r. jak i inwestycji zrealizowanych w 2021 r i nie rozliczonych płatności do końca roku. Kwoty nie rozliczone dotyczą zadań w zakresie modernizacji oświetlenia ulicznego, rewitalizacji działek gminnych oraz części dotacji na modernizację PSZOK.

Na koniec 2022 roku Gmina Czeremcha będzie zadłużona na kwotę 6 920 000,00 zł, na koniec 2023 r. dług wyniesie – 5 890 000,- zł , na koniec 2024 r. – 4 860 000,00zł na koniec 2025 r. dług wyniesie- 3 830 00,00 zł , koniec 2026 kwota długu wyniesie 2 820 000,00 zł. na koniec 2027 r. – 1 810 000,- zł na koniec 2028 r. dług wyniesie- 800 000,00 zł , koniec 2029 kwota długu wyniesie 0,00 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia gminnego planuje się na niskim poziomie, biorąc pod uwagę fakt ograniczonego zainteresowania potencjalnych nabywców.

Uchwała w sprawie WPF zawiera zerowy załącznik o przedsięwzięciach, ponieważ realizowane inwestycje są zadaniami rocznymi.