

ZARZĄDZENIE NR 331/22
WÓJTA GMINY CZEREMCHA

z dnia 14 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata
2023 -2029**

Na podstawie art 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz 559 zm. poz.1005, poz.1079, poz.1561) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) **Wójt Gminy Czeremcha zarządza, co następuje:**

§ 1. Ustala się: Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2023 -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

Załącznik Nr1

do Zarządzenia Nr 331 /22 Wójta Gminy Czeremcha

z dnia 14 listopada 2022 r.

PROJEKT

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

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2023 - 2029

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 , zm: poz 1005, poz.1079, poz. 1561.) 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 2022 r. poz. 1634 , zm. poz. 1079, poz.1692, poz 1725, poz.1747, poz. 1768) uchwała się co następuje

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czeremcha na lata 2023– 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2029, 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 XXX/188/22 Rady Gminy Czeremcha z dnia 29 marca 2022 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2022- 2029
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Mikołaj Wasiluk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .. Rady Gminy
Czeremcha z dnia.. grudnia 2022 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2023 - 2029

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 ^{x3)}	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 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
Wykonanie 2021	17 297 551,31	14 899 193,90	2 294 982,00	57 748,75	4 441 446,00	4 126 207,16	3 632 941,99	1 651 332,40	2 398 357,41	101 900,30	2 296 457,11
Plan 3 kw. 2022	23 207 040,51	16 455 752,76	1 979 479,00	66 137,00	4 930 867,00	5 386 398,03	4 092 871,73	1 720 184,00	6 751 287,75	100 975,00	6 650 312,75
Wykonanie 2022	22 060 772,14	19 185 298,39	4 863 897,57	66 137,00	4 930 867,00	5 386 398,00	3 937 998,82	1 720 184,00	2 875 473,75	100 975,00	2 774 498,75
2023	28 596 408,14	13 305 594,14	1 878 036,00	104 280,00	5 123 739,00	2 090 779,00	4 108 760,14	1 815 000,00	15 290 814,00	110 000,00	15 070 904,00
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	2 530 000,00	87 000,00	4 930 000,00	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 planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lista 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 wykresających 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 wykonywania budżetu jednostki wynikających 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: 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 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
Wykonanie 2021	17 900 874,70	13 839 025,42	6 206 159,76	0,00	0,00	51 239,64	0,00	0,00	0,00	4 061 849,28	3 967 811,09	0,00
Plan 3 kw. 2022	27 351 612,65	16 486 975,98	6 586 917,30	0,00	0,00	230 089,06	0,00	0,00	0,00	10 864 636,67	9 164 636,00	0,00
Wykonanie 2022	25 395 480,51	16 230 843,84	6 586 917,30	0,00	0,00	230 089,06	0,00	0,00	0,00	9 164 636,67	9 164 636,00	0,00
2023	28 451 903,98	13 305 594,14	7 258 116,57	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	15 146 309,84	15 146 309,84	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	160 000,00	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	327 000,00	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	220 000,00	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	270 000,00	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	270 000,00	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	270 000,00	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 6 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 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
Wykonanie 2021	-603 323,39	0,00	4 566 527,60	3 000 000,00	603 323,39	0,00	0,00	1 566 527,60	0,00
Plan 3 kw. 2022	-4 144 572,14	0,00	5 057 572,14	2 000 000,00	1 087 000,00	0,00	0,00	3 057 572,14	0,00
Wykonanie 2022	-3 334 708,37	0,00	5 133 204,21	2 000 000,00	1 087 000,00	0,00	0,00	3 133 204,21	0,00
2023	144 504,16	0,00	885 495,84	0,00	0,00	0,00	0,00	885 495,84	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 ogłoszeniu 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 zadaniem 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:	
								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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	913 000,00	913 000,00	276 780,10	0,00	276 780,10
Wykonanie 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 wszystkie przychody pochodzące z prywatnej działalności 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, 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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 663 000,00	0,00	1 030 712,18	2 886 712,18	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 000,00	0,00	1 060 168,48	2 626 696,08	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 920 000,00	0,00	-31 223,22	3 026 348,92	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 920 000,00	0,00	2 954 454,55	6 087 658,76	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 890 000,00	0,00	0,00	885 495,84	
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 ograniczeń, o których mowa w art. 242 ustawy, z uwzględnieniem w innych ustawach należy ująć w odcienieniach dotyczących 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 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 2020	0,00%	x	11,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,80%	2,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,08%	23,81%	x	x	x	x
2023	8,72%	2,23%	3,21%	8,48%	15,51%	NIE	TAK
2024	7,96%	11,91%	12,29%	5,73%	12,76%	NIE	TAK
2025	7,72%	13,22%	x	6,07%	13,10%	NIE	TAK
2026	4,64%	11,79%	x	9,19%	12,23%	TAK	TAK
2027	4,42%	11,95%	x	8,92%	11,96%	TAK	TAK
2028	4,22%	11,72%	x	9,03%	12,07%	TAK	TAK
2029	2,52%	9,71%	x	9,23%	12,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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			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 2020	0,00	89 973,12	0,00	0,00	0,00	0,00	96 170,12	96 170,12	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 336 472,68	1 336 472,68	1 336 472,68	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	4 678 975,96	4 678 975,96	4 678 975,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 753 161,96	1 753 161,96	1 753 161,96	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 925 814,00	2 925 814,00	2 925 814,00	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 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 2020	523 025,68	523 025,66	419 479,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 967 811,09	3 967 811,09	2 608 925,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	7 009 302,41	7 009 302,41	3 395 068,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 009 302,41	7 009 302,41	3 395 068,69	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 zadłużonych ^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 i 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:		wypłaty 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 2020	768 000,00	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
Plan 3 kw. 2022	913 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	913 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	800 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^X Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informacje 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 2022 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2023 -
2029

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	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 2020 i 2021 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2022.

Horyzont czasowy WPF dla Gminy Czeremcha został wyznaczony na lata 2023-2029.

Gmina Czeremcha posiada zobowiązania z tytułu 4 kredytów ze spłatą, która będzie przypadająca na lata 2023-2029.

Gmina Czeremcha planuje w 2023 r. realizację budżetu nadwyżkowego. Nadwyżka budżetu to kwota 144 504,16 zł.

Wolne środki z lat poprzednich w planowanej kwocie 885 495,84 zł oraz nadwyżka w wysokości 144 504,16 zł stanowiąc będą źródło pokrycia rozchodów - rat kredytów przypadająca do spłaty w roku 2023 w kwocie 1 030 000,00 zł

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach obowiązywania WPF 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 dochody majątkowe na 2023 r. w wysokości 15 290 814,00 zł z czego: wpływy ze sprzedaży mieszkań i działek gminnych w kwocie 110 000,00 zł, dotacja z budżetu Unii Europejskiej jako rozliczenie za inwestycje zrealizowane przez Gminę Czeremcha w 2022 r. w kwocie 2 925 814,00 zł. Kwoty nie rozliczone przez Urząd Marszałkowski dotyczą zadań w zakresie modernizacji Stacji Uzdatniania Wody 1 163 893,00 zł, budowy i rozbudowy systemu kanalizacji sanitarnej 808 879,00 zł oraz budowy gminnego targowiska kwota 953 042,00 zł.

W 2023 r. planuje się dochody majątkowe w wysokości 12 255 000,00 zł pochodzące z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład z przeznaczeniem na wykonanie remontu i rozbudowy budynku ZSP i budynku sali gimnastycznej oraz modernizację sieci dróg gminnych..

Na koniec na koniec 2023 r. dług Gminy Czeremcha wyniesie – 5 890 000,00 zł, na koniec 2024 r. – 4 860 000,00 zł na koniec 2025 r. dług wyniesie- 3 830 000,00 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 nie wypełniają definicji przedsięwzięć.