

Projekt

z dnia 23 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI /24
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2024 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089) **Rada Gminy Czeremcha uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XLVI/285/23 Rady Gminy Czeremcha z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2024-2030 wprowadza się następujące zmiany:

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

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

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 Nr1
do Uchwały Nr VI /24 Rady Gminy Czeremcha
z dnia 2024
w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Czeremcha na lata 2024-2030.

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 2021	17 297 551,31	14 899 193,90	2 294 982,00	57 748,75	4 787 314,00	4 126 207,16	3 632 941,99	1 651 332,40	2 398 357,41	101 900,30	2 296 457,11
Wykonanie 2022	25 308 892,71	20 734 020,29	4 863 897,57	66 130,76	4 855 871,00	7 028 977,73	3 919 143,23	1 719 537,43	4 574 872,42	87 377,37	4 481 688,85
Plan 3 kw. 2023	25 799 767,18	15 588 013,85	1 878 036,00	104 280,00	6 635 945,00	2 696 225,26	4 273 527,59	1 882 643,00	10 211 753,33	132 561,59	10 079 191,74
2024	33 089 322,64	17 144 502,70	2 240 585,00	117 725,00	6 602 686,00	3 073 335,98	5 110 170,72	2 182 725,00	15 944 819,94	50 000,00	15 225 246,22
2025	26 648 288,00	18 608 288,00	2 550 000,00	128 011,00	6 962 000,00	2 960 000,00	6 008 277,00	2 200 000,00	8 040 000,00	40 000,00	8 000 000,00
2026	20 400 000,00	18 400 000,00	2 500 000,00	130 000,00	6 600 000,00	2 800 000,00	6 370 000,00	2 210 000,00	2 000 000,00	40 000,00	1 960 000,00
2027	20 780 000,00	18 780 000,00	2 600 000,00	150 000,00	6 600 000,00	3 000 000,00	6 430 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00
2028	20 815 900,00	18 815 900,00	2 600 000,00	150 000,00	6 585 900,00	3 000 000,00	6 480 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00
2029	21 200 000,00	19 200 000,00	2 600 000,00	150 000,00	6 550 000,00	3 250 000,00	6 650 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00
2030	21 600 000,00	19 600 000,00	2 700 000,00	150 000,00	6 550 000,00	3 700 000,00	6 500 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00

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	Wydanki ogółem ^X	z tego:											
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki 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 2021	17 900 874,70	13 839 025,42	6 172 860,34	0,00	0,00	51 239,64	0,00	0,00	0,00	4 061 849,28	4 061 849,28	0,00	
Wykonanie 2022	27 213 185,02	18 116 788,63	6 588 155,49	0,00	0,00	348 718,90	0,00	0,00	0,00	9 096 396,39	9 096 396,39	415 237,61	
Plan 3 kw. 2023	27 085 679,08	14 492 775,91	7 521 877,24	0,00	0,00	427 000,00	0,00	0,00	0,00	12 592 903,17	12 592 903,17	2 000,00	
2024	43 136 783,73	18 283 367,50	9 342 534,86	0,00	0,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	24 853 416,23	24 211 462,36	1 349 976,04	
2025	25 238 288,00	16 500 277,00	9 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 738 011,00	8 738 011,00	0,00	
2026	19 000 000,00	17 000 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	19 380 000,00	17 380 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	19 415 900,00	17 415 900,00	9 700 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	19 700 000,00	17 700 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	20 100 000,00	18 100 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2021	-603 323,39	0,00	4 566 527,60	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 566 527,60	603 323,39	
Wykonanie 2022	-1 904 292,31	0,00	5 133 204,21	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 133 204,21	1 904 292,31	
Plan 3 kw. 2023	-1 285 911,90	0,00	2 315 911,90	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 911,90	1 285 911,90	
2024	-10 047 461,09	0,00	11 077 461,09	3 750 000,00	3 750 000,00	4 810 178,55	4 810 178,55	2 517 282,54	1 487 282,54	
2025	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem 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					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	913 000,00	913 000,00	276 780,10	0,00	276 780,10	
Plan 3 kw. 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	1 410 000,00	1 410 000,00	548 565,35	0,00	548 565,35	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	842 000,00	0,00	842 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	842 000,00	0,00	842 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	842 000,00	0,00	842 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	701 074,00	0,00	701 074,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	

⁷¹ 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 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 dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ^{B)} 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 ¹						
		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			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 000,00	0,00	1 060 168,48	2 626 696,08	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 920 000,00	0,00	2 617 231,66	5 750 435,87	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 890 000,00	0,00	1 095 237,94	3 411 149,84	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610 000,00	0,00	-1 138 864,80	6 188 596,29	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	2 108 011,00	2 108 011,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	

^{B)} 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. 235 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 2021	0,00%	x	11,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	11,87%	12,90%	x	x	x	x
2024	7,89%	-5,34%	-4,98%	15,48%	17,26%	TAK	TAK
2025	8,06%	16,11%	x	10,07%	11,85%	TAK	TAK
2026	5,44%	10,88%	x	11,35%	12,13%	TAK	TAK
2027	5,31%	10,65%	x	10,95%	11,73%	TAK	TAK
2028	5,24%	10,56%	x	10,88%	11,65%	TAK	TAK
2029	6,64%	11,03%	x	10,91%	11,68%	TAK	TAK
2030	8,74%	10,94%	x	9,39%	10,17%	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			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 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
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
Plan 3 kw. 2023	80 647,00	80 647,00	71 977,45	2 996 252,41	2 996 252,41	2 996 252,41	88 480,00	88 480,00	71 977,45
2024	110 077,80	110 077,80	98 491,03	2 592 916,00	2 592 916,00	2 592 916,00	115 871,80	115 871,80	98 491,03
2025	236 901,50	236 901,50	211 964,50	0,00	0,00	0,00	249 370,00	249 370,00	211 964,50
2026	135 852,00	135 852,00	121 551,87	0,00	0,00	0,00	143 002,20	143 002,20	121 551,87
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
2030	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 samorządu przysiadających 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	110 700,00	110 700,00	70 438,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 074 990,00	4 074 990,00	2 592 916,00	6 088 686,80	115 871,80	5 972 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 060 197,00	322 186,00	8 738 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	252 226,20	252 226,20	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
2030	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	Wydanki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)-spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o deskami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydanki 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 zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		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 2021	830 000,00	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
Plan 3 kw. 2023	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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 warunku historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano oraz planuje się zadania 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 VI /24 Rady Gminy Czeremcha
z dnia 2024
w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2024-2030

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 401 110,00	6 088 686,80	9 060 197,00	252 226,20	0,00	15 401 110,00
1.a	- wydatki bieżące				690 284,00	115 871,80	322 186,00	252 226,20	0,00	690 284,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 710 826,00	5 972 815,00	8 738 011,00	0,00	0,00	14 710 826,00
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:				508 244,00	115 871,80	249 370,00	143 002,20	0,00	508 244,00
1.1.1	- wydatki bieżące				508 244,00	115 871,80	249 370,00	143 002,20	0,00	508 244,00
1.1.1.1	PROGRAM TELEOPIEKI DOMOWE WSPARCIE POITYKI SENIORALNEJ ORAZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIAMI -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZEREMSZE	2024	2026	508 244,00	115 871,80	249 370,00	143 002,20	0,00	508 244,00
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				14 892 866,00	5 972 815,00	8 810 827,00	109 224,00	0,00	14 892 866,00
1.3.1	- wydatki bieżące				182 040,00	0,00	72 816,00	109 224,00	0,00	182 040,00
1.3.1.1	PLANY OGÓLNE - SPORZADZENIE PLANÓW OGÓLNYCH	CZEREMCHA	2024	2026	182 040,00	0,00	72 816,00	109 224,00	0,00	182 040,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 710 826,00	5 972 815,00	8 738 011,00	0,00	0,00	14 710 826,00
1.3.2.1	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Czeremcha - Przebudowa dróg i zakup sprzętu do utrzymania	CZEREMCHA	2024	2025	6 482 209,00	66 420,00	6 415 789,00	0,00	0,00	6 482 209,00
1.3.2.2	Remont i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Czeremcha zniszczonych w wyniku działań związanych z ochroną granicy państwa - Przebudowa i nakładki dróg	CZEREMCHA	2024	2025	5 989 790,00	5 889 790,00	100 000,00	0,00	0,00	5 989 790,00
1.3.2.3	Budowa zaplecza sportowo-rekreacyjnego na stadionie gminnym w Czeremsze - baza sportowa i zaplecze treningowe	CZEREMCHA	2024	2025	2 238 827,00	16 605,00	2 222 222,00	0,00	0,00	2 238 827,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr V/ /24
Rady Gminy Czeremcha
z dnia.....2024 r.

OBJAŚNIENIA

I. Uchwała zawiera:

o Aktualizację prognozowanych dochodów i planowanych wydatków na rok 2024, uwzględniających zmiany, które zostały wprowadzone do budżetu Gminy Czeremcha zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

o Zmiany w Wykazie Przedsięwzięć, które dotyczą wprowadzenia do realizacji w latach 2024 -2026 zadania współfinansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pn. "Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami".

o Aktualizacja Wykazu Przedsięwzięć w zakresie zadania dotyczącego wykonania planu ogólnego dla Gminy Czeremcha, przewidzianego do realizacji na lata 2024- 2026.

o Aktualizację danych dotyczący dochodów i wydatków budżetu założonych do realizacji w 2025 r.

II. Wskaźniki obsługi długu na lata 2024-2030, spełniają wymagania wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.