

Projekt Nr 6

**Uchwała Nr XII/ 125
Rady Gminy Cmolas
z dnia 22 maja 2025**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata
2025-2036**

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2024r poz 1465) oraz art 229 ust. 1 ustawy z dnia 27sierpnia 2009 r.o Finansach Publicznych (Dz.U.z 2024r.poz.1530 z późn.zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

W związku z wprowadzonymi zmianami budżetu gminy na 2025 r. Uchwałą Rady Gminy oraz Zarządzeniami dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata 2025-2036 ustalając dochody i wydatki na 2025 r. w następujących wysokościach:

1. Dochody budżetu gminy Cmolas w kwocie 64.079.904,93 zł
 - a) bieżące – 47.928.231,88 zł
 - b) majątkowe – 16.151.673,05 zł
2. Wydatki budżetu gminy Cmolas w kwocie 69.270.304,67 zł
 - a) bieżące - 45.045.466,91 zł
 - b) majątkowe - 24.224.837,76 zł

§ 2

Określa się „Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cmolas na lata 2025-2036” w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Do Załącznika Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć na 2025 rok wprowadza się nowe przedsięwzięcie pod nazwą:

- 1.Poprawa efektywności energetycznej sali gminastycznej w Ostrowach Tuszowskich oraz Szkoły Podstawowej w Jagodniku - Łączne nakłady finansowe 2.000.000,00 zł.

Rok 2025 - 1.000.000,00 zł Rok 2026 - 1.000.000,00 zł

§ 4

- 1.Ustala się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia o których mowa w art 226 ust 4 pkt 1 uofp zgodnie z Załącznikiem nr 2 Wykaz Przedsięwzięć w kwocie 8.099.313,35 zł

Rok 2025 - 2.829.794,03

Rok 2026 - 5.269.519,32

- 2.Zwiększa się limity zobowiązań zgodnie z Załącznikiem Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć o kwote 1.000.000,00 do kwoty 5.269.519,32 zł na rok 2026

3. Zwiększa się upoważnienie Wójta Gminy Cmolas do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt.1 uofp zgodnie z Załącznikiem nr 2 Wykaz Przedsięwzięć o kwote 1.000.000,00 zł do kwoty 5.269.519,32 zł.

na rok 2026 w związku z wprowadzeniem dodatkowego przedsięwzięcia do Załącznika Nr 2
Wykaz Przedsięwzięć

- Poprawa efektywności energetycznej sali gimnastycznej w Ostrowach Tuszowskich oraz
Szkoły Podstawowej w Jagodniku na rok 2026 -1.000.000,00 zł

§5

Przyjmuje się objaśnienia do WPF zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII/ 25 Rady Gminy Cmolas z dnia 22 maja 2025 w sprawie WPF na 2025 rok.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		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:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości				
Lp				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	
2025	64 079 904,93	47 928 231,88	17 436 059,00	214 250,00	18 856 625,00	6 534 311,89	4 886 985,99	2 095 795,00	16 151 673,05	110 000,00	16 041 673,05		
2026	46 227 919,82	46 227 919,82	8 451 112,00	60 900,00	22 871 813,16	9 175 246,13	5 668 848,53	2 122 300,01	0,00	0,00	0,00		
2027	44 046 074,52	44 046 074,52	7 697 501,00	60 800,00	22 706 374,73	7 708 861,50	5 872 537,29	2 620 606,29	0,00	0,00	0,00		
2028	44 389 384,16	44 389 384,16	8 727 258,00	60 800,00	20 907 459,00	7 358 569,56	7 335 297,60	2 150 500,00	0,00	0,00	0,00		
2029	46 100 659,04	46 100 659,04	7 712 185,00	61 500,00	16 026 684,06	7 536 236,41	4 628 157,57	2 620 500,00	0,00	0,00	0,00		
2030	47 360 585,79	47 360 585,79	8 001 685,00	61 500,00	16 525 658,21	7 636 236,41	5 999 610,17	2 120 500,00	0,00	0,00	0,00		
2031	48 201 814,11	48 201 814,11	8 368 150,00	61 400,00	16 167 311,05	7 936 300,00	5 296 383,06	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	49 552 596,21	49 552 596,21	8 330 224,00	52 000,00	16 133 656,11	7 991 339,00	5 909 481,10	2 358 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	48 308 640,62	48 308 640,62	7 752 729,79	70 600,00	17 033 500,00	5 030 500,00	6 265 514,83	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	47 635 162,14	47 635 162,14	7 886 070,03	70 800,00	17 113 300,00	4 617 887,86	7 811 208,25	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	47 627 995,93	47 627 995,93	7 900 886,58	100 000,00	17 215 000,00	4 527 887,85	7 851 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	47 494 925,14	47 494 925,14	7 900 886,53	100 000,00	17 315 000,00	4 527 887,85	7 851 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	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 wyliczających 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.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:				2.1.3	2.2	w tym:			
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				Wydatki majątkowe x	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	wydatki na obsługę długu 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																
2025	69 270 304,67	45 045 466,91	17 669 967,11	0,00	0,00	0,00	187 642,00	0,00		0,00	0,00	24 224 837,76	24 224 837,76	3 723 676,16		
2026	45 517 189,82	40 247 670,50	17 717 040,00	0,00	0,00	0,00	122 568,60	0,00		0,00	0,00	5 269 519,32	5 269 519,32	0,00		
2027	43 412 344,52	43 412 344,52	17 818 500,00	0,00	0,00	0,00	103 145,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	43 883 097,16	43 883 097,16	17 918 600,00	0,00	0,00	0,00	98 145,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	45 451 929,04	45 451 929,04	0,00	0,00	0,00	0,00	78 522,20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	46 722 355,79	46 722 355,79	0,00	0,00	0,00	0,00	63 899,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	47 572 084,11	47 572 084,11	0,00	0,00	0,00	0,00	44 275,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	48 922 866,21	48 922 866,21	0,00	0,00	0,00	0,00	29 652,60	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	47 672 910,62	47 672 910,62	0,00	0,00	0,00	0,00	15 029,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	47 105 432,14	47 105 432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	47 098 265,93	47 098 265,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	47 081 098,93	47 081 098,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2025	-5 190 399,74	645 838,96	5 836 238,70	4 440 683,21	3 794 844,25	342 765,60	342 765,60	1 052 789,89	1 052 789,89
2026	710 730,00	710 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	633 730,00	633 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	506 287,00	506 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	648 730,00	648 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	638 230,00	638 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	629 730,00	629 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	629 730,00	629 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	635 730,00	635 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	529 730,00	529 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	529 730,00	529 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	413 826,21	413 826,21	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)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty 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	4.4						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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	645 838,96	645 838,96	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	710 730,00	710 730,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	633 730,00	633 730,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	506 287,00	506 287,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	648 730,00	648 730,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	638 230,00	638 230,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	629 730,00	629 730,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	629 730,00	629 730,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	635 730,00	635 730,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	529 730,00	529 730,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	529 730,00	529 730,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	413 826,21	413 826,21	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zsumowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	liczba kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 506 183,21	0,00	2 882 764,97	4 278 320,46			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 795 453,21	0,00	5 980 249,32	5 980 249,32			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 161 723,21	0,00	633 730,00	633 730,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 655 436,21	0,00	506 287,00	506 287,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 006 706,21	0,00	648 730,00	648 730,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 368 476,21	0,00	638 230,00	638 230,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 738 746,21	0,00	629 730,00	629 730,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 109 016,21	0,00	629 730,00	629 730,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 473 286,21	0,00	635 730,00	635 730,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	943 556,21	0,00	529 730,00	529 730,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	413 826,21	0,00	529 730,00	529 730,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	413 826,21	413 826,21			

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. 228 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 wykonanie 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
2025	2,01%	7,41%	13,96%	15,37%	TAK	TAK
2026	2,25%	16,47%	11,98%	13,40%	TAK	TAK
2027	2,03%	2,03%	11,39%	12,81%	TAK	TAK
2028	1,63%	1,63%	8,94%	10,36%	TAK	TAK
2029	1,89%	1,89%	6,65%	8,06%	TAK	TAK
2030	1,77%	1,77%	4,53%	5,95%	TAK	TAK
2031	1,67%	1,67%	4,42%	5,84%	TAK	TAK
2032	1,59%	1,59%	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2033	1,50%	1,50%	3,86%	3,86%	TAK	TAK
2034	1,25%	1,25%	1,73%	1,73%	TAK	TAK
2035	1,24%	1,24%	1,51%	1,51%	TAK	TAK
2036	0,97%	0,97%	1,56%	1,56%	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 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
		w tym:			w tym:			w tym:	
	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	Dofinacje 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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
Lp									
2025	6 000,00	6 000,00	6 000,00	15 253 016,61	15 247 016,61	15 247 016,61	4 920,00	4 920,00	4 920,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
Wyszczególnienie	w tym:			Wydadki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki 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
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	
2025	15 656 771,61	15 656 771,61	15 656 771,61	2 829 794,03	0,00	2 829 794,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 269 519,32	5 269 519,32	5 269 519,32	5 269 519,32	0,00	5 269 519,32	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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 wynikającego z operacji finansowych (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 embilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu w 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 – kredyty i pożyczki x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
			w tym:									
			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	10.10	10.11	
2025	645 838,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	397 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	224 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	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 będących o które zostają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie określonych ustaw, bez wydatków będących 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 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa się w szczególności także pozycji 8.3 – 8.2.1 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 pojężeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojężeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojężeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnym okresie, należy zamieścić w oddzielnym okresie prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XIII/ 25 Rady Gminy Cmolas z dnia 22 maja 2025 w sprawie WPF na 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 099 313,35	2 829 794,03	5 269 519,32	0,00	0,00	5 269 519,32
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 099 313,35	2 829 794,03	5 269 519,32	0,00	0,00	5 269 519,32
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:				8 099 313,35	2 829 794,03	5 269 519,32	0,00	0,00	5 269 519,32
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 099 313,35	2 829 794,03	5 269 519,32	0,00	0,00	5 269 519,32
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Cmolas - Poprawa jakości wód , wsparcie rozwoju wsi ,ochrona obszarów chronionych ,	Urząd Gminy Cmolas	2025	2026	2 546 868,49	764 060,56	1 782 807,93	0,00	0,00	1 782 807,93
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej i tras pieszych na terenie Gminy Cmolas - Poprawa dostępności transportowej i wzrost bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów na terenie Gminy Cmolas	Urząd Gminy Cmolas	2025	2026	3 552 444,86	1 065 733,47	2 486 711,39	0,00	0,00	2 486 711,39
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej sali gimnastycznej w Ostrowach Tuszowskich oraz szkoły podstawowej w Jagodniku - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcja emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa efektywności energetycznej budynków publicznych .	Urząd Gminy Cmolas	2025	2026	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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 wartości przyjętych w załączniku Nr 1

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata 2025-2036

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w art. 226 nakłada obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF).

W związku z wprowadzonymi zmianami budżetu gminy na 2025 r. uchwałą Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata 2025-2036 ustalając dochody i wydatki na 2025 r. w następujących wysokościach:

1. Dochody budżetu gminy Cmolas w kwocie 64.079.904,93 zł
 - a) bieżące – 47.928.231,88 zł
 - b) majątkowe – 16.151.673,05 zł
2. Wydatki budżetu gminy Cmolas w kwocie 69.270.304,67 zł
 - a) bieżące - 45.045.466,91 zł
 - b) majątkowe - 24.224.837,76 zł

Zwiększa się planowane dochody oraz planowane wydatki w związku z otrzymanym pismem zwiększającym wpływ z opłat z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych .Dokonano niezbędnych przeniesień w ramach uaktualnienia klasyfikacji budżetowej odnośnie subwencji. Dokonano zmniejszeń planu dochodów i wydatków na inwestycji "Poprawa efektywności energetycznej sali gimnastycznej w Ostrowach Tuszowskich oraz Szkoły Podstawowej w Jagodniku " w związku z koniecznością rozłożenia realizacji zadania na dwa lata ,dokonano w związku z tym wprowadzenia w/w zadania do wykazu przedsięwzięć,ustalono stosowne limity na poszczególne lata .Zabezpieczono plan wydatków na dofinansowanie zakupów dla Komendy Wojewódzkiej Policji oraz Państwowej Straży Pożarnej celem przekazania środków.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt uległ zmniejszeniu .Dokonano stosownych przeliczeń kwoty długu na poszczególne lata oraz rozchodów . Wskaźniki spłaty zobowiązań oraz kwoty zadłużenia w poszczególnych latach spełniają wymogi ustawy.