

Projekt Nr 9

**Uchwała Nr XVIII/ 25
Rady Gminy Cmolas
z dnia 27 listopada 2025**

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

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2025r poz 1153) oraz art 229 ust. 1 ustawy z dnia 27sierpnia 2009 r.o Finansach Publicznych (Dz.U.z 2024r.poz.1530 z późn.zm.)

uchwala 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 65.849.449,71 zł
 - a) bieżące – 50.278.711,35 zł
 - b) majątkowe – 15.570.738,36 zł
2. Wydatki budżetu gminy Cmolas w kwocie 69.766.303,00zł
 - a) bieżące - 47.636.883,34 zł
 - b) majątkowe - 22.129.419,66 zł

§ 2

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

§ 3

Określa się Wykaz Przedsięwzięć na 2025 rok zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 4

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

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

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 XVIII/ 125 Rady Gminy Cmolas z dnia 27 listopada 2025
w sprawie WPF na 2025 rok.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z tego:			Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								w tym:					
								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		
2025	65 849 449,71	50 278 711,35	17 436 059,00	214 250,00	18 856 624,89	8 369 224,18	5 112 079,53	2 095 795,00	15 570 738,36	110 000,00	15 460 738,36		
2026	46 913 084,57	46 913 084,57	8 451 112,00	60 900,00	22 871 813,16	9 338 446,13	6 190 813,28	2 122 300,01	0,00	0,00	0,00		
2027	44 082 274,52	44 082 274,52	7 697 501,00	60 800,00	22 706 374,73	7 872 061,50	5 745 537,29	2 620 606,29	0,00	0,00	0,00		
2028	44 384 784,16	44 384 784,16	8 727 258,00	60 800,00	20 907 459,00	7 480 969,56	7 208 297,60	2 150 500,00	0,00	0,00	0,00		
2029	45 973 659,04	45 973 659,04	7 712 185,00	61 500,00	16 026 684,06	7 536 236,41	4 501 157,57	2 620 500,00	0,00	0,00	0,00		
2030	47 233 585,79	47 233 585,79	8 001 685,00	61 500,00	16 525 698,21	7 636 236,41	5 872 610,17	2 120 500,00	0,00	0,00	0,00		
2031	48 074 814,11	48 074 814,11	8 368 150,00	61 400,00	16 167 311,05	7 986 300,00	5 169 383,06	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	49 425 596,21	49 425 596,21	8 330 224,00	52 000,00	16 133 656,11	7 991 339,00	5 782 481,10	2 358 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	48 176 640,62	48 176 640,62	7 752 729,79	70 600,00	17 033 500,00	5 030 500,00	6 133 514,83	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	47 508 888,14	47 508 888,14	7 886 070,03	70 800,00	17 113 300,00	4 617 887,86	7 684 934,25	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	47 501 720,93	47 501 720,93	7 900 886,58	100 000,00	17 215 000,00	4 527 887,85	7 724 726,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	47 494 927,69	47 494 927,69	7 900 886,53	100 000,00	17 315 000,00	4 527 890,40	7 851 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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.

z tego:													
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:				
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			Wydatki majątkowe ^x	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	2.1.3.1	2.1.3.2		2.1.3.3	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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	
2025	69 766 303,00	47 636 883,34	18 060 072,26	0,00	0,00	187 642,00	0,00	0,00	0,00	22 129 419,66	22 129 419,66	2 823 676,16	
2026	46 329 354,57	40 913 370,50	17 717 040,00	0,00	0,00	122 568,60	0,00	0,00	0,00	5 415 984,07	0,00	0,00	
2027	43 575 544,52	43 575 544,52	17 818 500,00	0,00	0,00	103 145,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	44 005 497,16	44 005 497,16	17 918 600,00	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	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	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	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	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	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	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	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	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:											
		w tym:	3	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)
Lp		3.1				4.1.1			4.2.1				
2025	-3 916 853,29	645 838,96	4 562 692,25	3 167 136,76	2 521 297,80	342 765,60	1 052 789,89	1 052 789,89	342 765,60	0,00	0,00	0,00	1 052 789,89
2026	583 730,00	583 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	506 730,00	506 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	379 287,00	379 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	521 730,00	521 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	511 230,00	511 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	502 730,00	502 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	502 730,00	502 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	503 730,00	503 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	403 456,00	403 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	403 455,00	403 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	413 828,76	413 828,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imie 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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x							z tego:	
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	583 730,00	583 730,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	506 730,00	506 730,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	379 287,00	379 287,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	521 730,00	521 730,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	511 230,00	511 230,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	502 730,00	502 730,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	502 730,00	502 730,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	503 730,00	503 730,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	403 456,00	403 456,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	403 455,00	403 455,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	413 828,76	413 828,76	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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	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	5 232 636,76	0,00	2 641 828,01	4 037 383,50		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 648 906,76	0,00	5 999 714,07	5 999 714,07		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 142 176,76	0,00	506 730,00	506 730,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 762 889,76	0,00	379 287,00	379 287,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 241 159,76	0,00	521 730,00	521 730,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 729 929,76	0,00	511 230,00	511 230,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 227 199,76	0,00	502 730,00	502 730,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 724 469,76	0,00	502 730,00	502 730,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 220 739,76	0,00	503 730,00	503 730,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	817 283,76	0,00	403 456,00	403 456,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	413 828,76	0,00	403 455,00	403 455,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	413 828,76	413 828,76		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 związków 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 plan 3 kwartału 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 związków 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 związków 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	1,99%	6,75%	13,96%	15,37%	TAK	TAK
2026	1,88%	16,29%	11,89%	13,30%	TAK	TAK
2027	1,68%	1,68%	11,27%	12,69%	TAK	TAK
2028	1,29%	1,29%	8,77%	10,19%	TAK	TAK
2029	1,56%	1,56%	6,43%	7,94%	TAK	TAK
2030	1,45%	1,45%	4,27%	5,68%	TAK	TAK
2031	1,36%	1,36%	4,11%	5,53%	TAK	TAK
2032	1,28%	1,28%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2033	1,20%	1,20%	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2034	0,96%	0,96%	1,40%	1,40%	TAK	TAK
2035	0,95%	0,95%	1,30%	1,30%	TAK	TAK
2036	0,97%	0,97%	1,25%	1,25%	TAK	TAK
2037	0,00%	0,00%	1,17%	1,17%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	0,96%	0,96%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1 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:		
	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	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 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki 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:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki 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	
2025	6 000,00	6 000,00	6 000,00	14 185 018,36	14 185 018,36	14 185 018,36	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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	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:			z tego:				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 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:						
				bieżące	majątkowe	wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
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	14 594 773,36	14 594 773,36	14 594 773,36	2 849 794,03	0,00	2 849 794,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 415 984,07	5 415 984,07	5 415 984,07	5 415 984,07	0,00	5 415 984,07	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	Wydatki zmniejszające dług x	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	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 zaciąganych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:		zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
				dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:						
Lp	10.6	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	
2026	397 000,00	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	x	0,00	0,00	
2028	235 000,00	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	x	0,00	0,00	
2030	224 500,00	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	x	0,00	0,00	
2032	216 000,00	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	x	0,00	0,00	
2034	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	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	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, przychody oraz wydatki, które zostały pomniejszone wydatkami bieżącymi.

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.

* 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 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej, 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVIII/ 125 Rady Gminy Cmolas z dnia 27 listopada 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)									
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 265 778,10	2 849 794,03	5 415 984,07	0,00	0,00	5 415 984,07
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:				8 265 778,10	2 849 794,03	5 415 984,07	0,00	0,00	5 415 984,07
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 265 778,10	2 849 794,03	5 415 984,07	0,00	0,00	5 415 984,07
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Cmolos - Poprawa jakości wód , wsparcie rozwoju wsi ,ochrona obszarów chronionych ,	Urząd Gminy Cmolos	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 Cmolos - Poprawa dostępności transportowej i wzrost bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów na terenie Gminy Cmolos	Urząd Gminy Cmolos	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 Cmolos	2025	2026	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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						
1.1.2.4	Dostosowanie budynków użyteczności publicznej w Cmolasie dla potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych - Dostosowanie budynków użyteczności publicznej w Cmolasie dla potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych	Urząd Gminy Cmolas	2025	2026	166 464,75	20 000,00	146 464,75	0,00	0,00	146 464,75
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 65.849.449,71 zł
 - a) bieżące – 50.278.711,35zł
 - b) majątkowe – 15.570.738,36zł
2. Wydatki budżetu gminy Cmolas w kwocie 69.766.303,00 zł
 - a) bieżące - 47.636.883,34 zł
 - b) majątkowe - 22.129.419,66 zł

Zwiększa się planowane dochody w związku z otrzymanymi wpływami z tytułu opłaty za pobyt podopiecznych w DPS, oraz należne wpływy dla Gminy z Funduszu Alimentacyjnego. Zwiększa się plan wydatków na zakupy mienia gminnego. W związku z Zarządzeniem o nowych kwotach dotacji, oraz zmianie liczby dzieci od września w poszczególnych oddziałach dokonuje się przeliczenia planu wydatków w oświacie z tytułu przekazywanej dotacji Stowarzyszeniom prowadzącym Szkoły na terenie gminy Cmolas. W związku z realizacją przez GOPS wniosków z programu Czyste Powietrze dokonuje się wprowadzenia otrzymanych środków .

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt nie uległ zmianie. Wskaźniki spłaty zobowiązań oraz kwoty zadłużenia w poszczególnych latach spełniają wymogi ustawy.