Projekt Nr 5

Uchwała Nr XXII/ /26
Rady Gminy Cmolas
z dnia 19 marca 2026

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cmolas na lata 2026-2037

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r. poz.1153 z późn.zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27sierpnia 2009 r.o Finansach Publicznych (Dz.U.z 2025r.poz.1483 z późń. zm.)

uchwala się co następuje:

§ 1

W związku z wprowadzonymi zmianami budżetu gminy na 2026r. Uchwałą Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata 2026-2037 ustalając dochody i wydatki na 2026 r. w następujących wysokościach:

1. Dochody budżetu gminy Cmolas w kwocie 66.608.153,18 zł
   a) bieżące – 52.858.546,51 zł
   b) majątkowe – 13.749.606,67zł

2. Wydatki budżetu gminy Cmolas w kwocie 70.486.958,49 zł
   a) bieżące - 46.618.565,50 zł
   b) majątkowe -23.868,392,99 zł

§ 2

Określa się „Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cmolas na lata 2026-2037"w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Określa się wykaz przedsięwzieć realizowanych na lata 2026-2027 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza sie 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 XXII/ /26
z dnia 2026-03-19
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2026	66 608 153,18	52 858 546,51	19 696 753,00	90 242,00	21 490 669,00	6 428 225,00	5 152 657,51	2 261 880,00	13 749 606,67	180 000,00	13 569 606,67
2027	55 288 025,18	55 288 025,18	19 769 951,00	60 800,00	19 631 532,39	7 872 061,50	7 953 680,29	2 620 606,29	0,00	0,00	0,00
2028	44 635 370,16	44 635 370,16	8 727 258,00	60 800,00	20 907 459,00	7 480 969,56	7 458 883,60	2 401 086,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 081 802,04	46 081 802,04	7 712 185,00	61 500,00	22 026 684,06	7 644 379,41	8 637 053,57	2 620 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 341 728,79	47 341 728,79	8 001 685,00	61 500,00	16 525 658,21	16 525 658,21	5 872 610,17	2 120 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	48 182 957,11	48 182 957,11	8 368 150,00	61 400,00	16 167 311,05	7 936 300,00	5 385 669,06	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 533 739,21	49 533 739,21	8 330 224,00	52 000,00	16 133 656,11	7 991 339,00	5 890 624,10	2 358 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	48 287 783,62	48 287 783,62	7 752 729,79	70 600,00	17 033 500,00	5 141 643,00	6 133 514,83	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	47 625 638,14	47 625 638,14	7 886 070,03	70 800,00	17 113 300,00	4 617 887,86	4 734 637,86	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	47 618 471,93	47 618 471,93	7 900 886,58	100 000,00	17 215 000,00	4 644 638,85	7 724 726,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	47 352 700,93	47 352 700,93	7 900 886,53	100 000,00	17 315 000,00	4 385 663,64	7 851 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	45 988 000,00	45 988 000,00	8 150 000,00	150 000,00	21 200 000,00	6 536 000,00	8 952 000,00	2 300 000,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2026	70 486 958,49	46 618 565,50	18 571 870,80	0,00	0,00	135 971,00	0,00	0,00	0,00	23 868 392,99	23 564 835,89	3 635 232,24
2027	54 428 152,18	43 502 994,52	17 818 500,00	0,00	0,00	103 145,40	0,00	0,00	0,00	10 925 157,66	0,00	0,00
2028	43 860 497,16	43 860 497,16	17 918 600,00	0,00	0,00	98 145,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	45 506 929,04	45 506 929,04	18 500 233,00	0,00	0,00	78 522,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	46 777 355,79	46 777 355,79	0,00	0,00	0,00	63 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	47 627 084,11	47 627 084,11	0,00	0,00	0,00	44 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 077 866,21	49 077 866,21	0,00	0,00	0,00	29 652,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	47 867 783,62	47 867 783,62	0,00	0,00	0,00	15 029,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	47 201 447,06	47 201 447,06	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	47 217 335,93	47 217 335,93	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	46 951 564,93	46 951 564,93	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	45 571 866,63	45 571 866,63	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 878 805,31	397 000,00	4 275 805,31	4 179 834,45	3 782 834,45	0,00	0,00	95 970,86	95 970,86
2027	859 873,00	859 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	774 873,00	774 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	574 873,00	574 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	564 373,00	564 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	555 873,00	555 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	455 873,00	455 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	424 191,08	424 191,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	401 136,00	401 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	401 136,00	401 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	416 133,37	416 133,37	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00	397 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	859 873,00	859 873,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	774 873,00	774 873,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	574 873,00	574 873,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	564 373,00	564 373,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	555 873,00	555 873,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	455 873,00	455 873,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	424 191,08	424 191,08	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	401 136,00	401 136,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	401 136,00	401 136,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	416 133,37	416 133,37	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:						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:									
		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 x	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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 848 334,45	0,00	6 239 981,01	6 335 951,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 988 461,45	0,00	11 785 030,66	11 785 030,66
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 213 588,45	0,00	774 873,00	774 873,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 638 715,45	0,00	574 873,00	574 873,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 074 342,45	0,00	564 373,00	564 373,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 518 469,45	0,00	555 873,00	555 873,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 062 596,45	0,00	455 873,00	455 873,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 642 596,45	0,00	420 000,00	420 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 218 405,37	0,00	424 191,08	424 191,08
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	817 269,37	0,00	401 136,00	401 136,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	416 133,37	0,00	401 136,00	401 136,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	416 133,37	416 133,37

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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
2026	1,15%	13,73%	13,42%	14,17%	TAK	TAK
2027	2,03%	25,07%	12,44%	13,19%	TAK	TAK
2028	2,35%	2,35%	13,28%	14,03%	TAK	TAK
2029	1,70%	1,70%	11,09%	11,84%	TAK	TAK
2030	2,04%	2,04%	8,95%	9,70%	TAK	TAK
2031	1,49%	1,49%	8,88%	9,63%	TAK	TAK
2032	1,17%	1,17%	7,65%	8,40%	TAK	TAK
2033	1,01%	1,01%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2034	1,02%	1,02%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2035	0,97%	0,97%	1,54%	1,54%	TAK	TAK
2036	0,97%	0,97%	1,34%	1,34%	TAK	TAK
2037	1,08%	1,08%	1,24%	1,24%	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

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
2026	0,00	0,00	0,00	13 229 106,67	13 229 106,67	13 229 106,67	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2026	12 716 429,67	12 716 429,67	12 716 429,67	5 412 578,00	0,00	5 412 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 925 157,66	10 925 157,66	10 925 157,66	10 925 157,66	0,00	10 925 157,66	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		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
2026	397 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2037	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 zostają 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			
2037			

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

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/ /26
z dnia 2026-03-19
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 337 735,66	5 412 578,00	10 925 157,66	0,00	0,00	10 925 157,66
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 337 735,66	5 412 578,00	10 925 157,66	0,00	0,00	10 925 157,66
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:				16 337 735,66	5 412 578,00	10 925 157,66	0,00	0,00	10 925 157,66
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 337 735,66	5 412 578,00	10 925 157,66	0,00	0,00	10 925 157,66
1.1.2.1	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - Budowa i rozbudowa placów zabaw wraz ze strefą relaksu oraz zagospodarowanie działki rekreacyjnej	Urząd Gminy Cmolas	2026	2027	4 000 000,00	1 300 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.1.2.2	Budowa Miejsca Obsługi Rowerzystów wraz z budową wieży widokowej z zagospodarowaniem terenu na Złotej Górze w Ostrowach Tuszowskich w Gminie Cmolas - Budowa Miejsca Obsługi Rowerzystów wraz z budową wieży widokowej z zagospodarowaniem terenu na Złotej Górze w Ostrowach Tuszowskich w Gminie Cmolas	Urząd Gminy Cmolas	2026	2027	2 606 948,91	868 983,00	1 737 965,91	0,00	0,00	1 737 965,91
1.1.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Cmolasie - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Cmolasie	Urząd Gminy Cmolas	2026	2027	6 614 235,66	2 204 745,00	4 409 490,66	0,00	0,00	4 409 490,66
1.1.2.4	Budowa miejsca obsługi Rowrzystów w Cmolasie wraz z budowa infrastruktury turystycznej wokół zbiornika wodnego KsiężyStaw w Cmolasie ,altana ,pomost ,mała architektóra ,parking rowerowy i samochodowy - Budowa miejsca obsługi rowerów w Cmolasie wraz z budowa infrastruktury turystycznej wokół zbiornika wodnego Księży Staw w Cmolasie ,altana ,pomost ,mała architektóra ,parking rowerowy i samochodowy	Urząd Gminy Cmolas	2026	2027	3 116 551,09	1 038 850,00	2 077 701,09	0,00	0,00	2 077 701,09
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

Załącznik nr 3 do

Uchwały Rady Gminy Cmolas

Nr XXII/ /26 z 19 marca 2026

w sprawie WPF na 2026 rok

Objaśnienia wartości przyjętych w załączniku Nr 1

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata 2026-2037

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 2026 r.Uchwałą Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cmolas na lata 2026-2037 ustalając dochody i wydatki na 2026 r.w następujących wysokościach:

1. Dochody budżetu gminy Cmolas w kwocie 66.608.153,18 zł
   a) bieżące – 52.858.546,51zł
   b) majątkowe –13.749.606,67 zł

2. Wydatki budżetu gminy Cmolas w kwocie 70.486.958,49 zł
   a) bieżące - 46.618.565,50 zł
   b) majątkowe -23.868.392,99 zł

Zwiększa sie planowane dochody oraz planowane wydatki z zabezpieczeniem wkładu własnego w związku ze złożonymi wnioskami na rozbudowe budynku UG w celu dostosowania dostępnosci dla osób niepełnosprawnych -montaż windy,zajęcia sportowe dla uczniów -pływanie ,remont budynku szatni sportowej w Hadykówce oraz zagospodarowanie przestrzeni pod boisko do siatki plażowej wraz z małą infrastrukturą na rok 2026 .Zwiększono plan wydatków na realizację programu alkoholowego z przeznaczeniem jako uzłuopełnienie dotacji dla Miasta Gminy Rzeszów . Dokonano zmniejszeń i zwiększeń poszczególnych paragrafów wydatkowych w związku z potrzebami budżetu .W związku z brakiem możliwości otrzymania dofinansowanie na drogę gminną Kościół -Ścieżki zmniejszono plan dochodów na w/w inwestycje oraz wprowadzono plan wydatków na drogę gminną w Cmolasie ul.Zakątek. Zgodnie ze złożonym wnioskiem o dotacje przez Komendę Powiatową Policji wprowadzono kwotę dotacji na doposażenie placówki w sprzęt służbowy.Wprowadzono plan dotacji celowej na inwestycje dla ZUK Cmolas na zabezpieczenie wkładu własnego celem realizacji inwestycji pod nazwą Cyberbezpieczne Wodociągi w Gminie Cmolas. Dokonano zmian Załącznika Nr 2 do Uchwały Budżetowej NrXIX/138/25 Rady Gminy Cmolas z dnia 29.XII.2025 roku uaktualniając przychody i koszty Zakładu budżetowego ZUK Cmolas na rok 2026 w związku z zamiarem realizacji inwestycji pn.Cyberbezpieczne Wodociągi w Gminie Cmolas.Wprowadzono dotacje dla Parafii Trzęsówka na remont zabytkowego kosciólka w 2026 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt uległ zwiększeniu.Jako żródło

zabezpieczenia zwiększonego deficytu zwiększono plan przychodów z tytułu zaciągnietych pożyczek i kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy.
Wskaźniki spłaty zobowiązań w poszczególnych latach, spełniają wymogi ustawy.
Dokonano przeliczenia kwoty długu na poszczególne lata.
W związku ze złożonym wnioskiem na udzielenie dofinansowania z programu Razem dla Rewitalizacji Edukacji i Integracji w Cmolasie poprzez zagospodarowanie przestrzeni pod boisko do siatki plażowej wraz z małą infrastrukturą na lata 2026-2027, wpisano kwoty do zał Nr1 WPF na rok 2027 w dochodach i wydatkach bieżących.

Dochody bieżące :	Wydaki bieżące :
Rok 2027 - 72.450,00	72.450,00