

BURMISTRZ
ĆMIELOWA

PROJEKT UCHWAŁY WPF

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy na lata 2021- 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art.228 art.229, art.230 ust.6 oraz art.232 ust.2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zm.) Rada Miejska w Ćmielowie uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2021-2030 , zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć , zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do uchwały .

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2021 – 2030 , zgodnie z załącznikiem **Nr 3** do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Ćmielowa do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.
- 4) Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwoty wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich lub środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową . Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć , o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów , o których mowa w art.38 ust.1 pkt.1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr **XXIII /137/ 2020** Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia **29 stycznia 2020 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy na lata 2020- 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ćmielowa .

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Joanna Suska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały RM w Cmielowie, pp Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Cmielów na lata 2021-2030 (Projekt WPF)

Cennikowa - na lata 2021-2030 (Projekt - W-1)											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:									
		Dochody bieżące *	z tego:						Dochody majątkowe *	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 * 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku *	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
Wykonanie 2018	27 796 869,03	26 152 691,26	3 397 789,00	7 795,02	9 902 680,00	8 916 520,38	3 927 906,86	1 946 320,25	1 644 177,77	17 720,00	1 626 457,77
Wykonanie 2019	29 724 406,17	28 242 001,81	3 727 174,00	76 136,14	10 216 174,00	10 004 151,81	4 218 365,86	1 939 423,09	1 482 404,36	5 325,00	1 471 626,42
Plan 3 kw. 2020	32 367 183,00	30 383 007,59	3 543 343,00	80 000,00	10 647 572,00	10 915 581,86	5 196 510,73	2 182 000,00	1 984 175,41	250 000,00	1 734 175,41
Wykonanie 2020	32 367 183,00	30 383 007,59	3 543 343,00	80 000,00	10 647 572,00	10 915 581,86	5 196 510,73	2 182 000,00	1 984 175,41	250 000,00	1 734 175,41
2021	30 672 000,00	30 462 000,00	3 565 019,00	22 000,00	11 069 634,00	10 312 091,00	5 493 256,00	2 200 000,00	210 000,00	200 000,00	0,00
2022	30 830 000,00	30 080 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	5 950 000,00	2 200 000,00	750 000,00	50 000,00	700 000,00
2023	29 830 000,00	29 080 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	4 950 000,00	2 200 000,00	750 000,00	50 000,00	700 000,00
2024	29 630 000,00	29 080 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	4 950 000,00	2 200 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2025	29 130 000,00	29 080 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	4 950 000,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	29 230 000,00	29 180 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	5 050 000,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	29 430 000,00	29 380 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	5 250 000,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	29 330 000,00	29 280 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	5 150 000,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	29 180 000,00	29 130 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 050 000,00	4 950 000,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	29 230 000,00	29 180 000,00	3 550 000,00	80 000,00	10 500 000,00	10 100 000,00	4 950 000,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

Wzrost może być słabszy także w ujęciu planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a nie w wierszach.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wykonania prognozy finansowej obejmują okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykazanych powyżej minimalny 14-dniowy okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

W pozycji wykazuje się dochody o charakterze ogólnym, tj. nie jest to dochód od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dochody z budżetu państwa na zadania budżetowe oraz dochody i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z oddzielnymi ustawami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetowe 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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonta 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 2018	28 802 852,49	24 362 629,52	9 898 920,23	0,00	0,00	8 240,51	0,00	0,00	0,00	4 440 222,97	2 930 874,25	0,00
Wykonanie 2019	30 094 410,50	26 200 885,54	9 882 358,53	0,00	0,00	42 083,08	0,00	0,00	0,00	3 893 524,96	3 893 524,96	624 153,36
Plan 3 kw. 2020	35 612 407,00	30 378 930,59	11 017 138,90	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	5 233 476,41	5 233 476,41	0,00
Wykonanie 2020	35 612 407,00	30 378 930,59	11 017 138,90	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	5 233 476,41	5 233 476,41	0,00
2021	33 572 000,00	31 022 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00
2022	30 080 000,00	27 002 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	3 078 000,00	3 078 000,00	0,00
2023	29 080 000,00	27 200 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00
2024	28 880 000,00	27 200 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00
2025	28 380 000,00	27 100 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00
2026	28 930 000,00	27 150 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00
2027	29 130 000,00	27 800 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00
2028	29 030 000,00	27 750 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00
2029	29 030 000,00	27 643 999,00	10 500 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 386 001,00	1 386 001,00	0,00
2030	29 130 000,00	27 743 999,00	10 500 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 386 001,00	1 386 001,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 005 983,46	0,00	2 373 680,09	1 850 000,00	482 303,37	0,00	0,00	523 680,09	523 680,09
Wykonanie 2019	-370 004,33	0,00	2 181 871,55	900 000,00	370 004,33	0,00	0,00	1 281 871,55	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 245 224,00	0,00	3 745 224,00	2 400 000,00	1 900 000,00	20 312,00	20 312,00	1 324 912,00	1 324 912,00
Wykonanie 2020	-3 245 224,00	0,00	3 745 224,00	2 400 000,00	1 900 000,00	20 312,00	20 312,00	1 324 912,00	1 324 912,00
2021	-2 900 000,00	600 000,00	3 500 000,00	2 900 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga skierowania w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W powyższej tabeli ujęte środki planujące przekazywać 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	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównowżenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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 dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi z uwzględnieniem środków ¹⁾ i wydatkami bieżącymi ^X	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²⁾						
	kwota wyłączeń z tytułu wciśnięcia spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	walnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	1 963 236,08	0,00	1 790 061,74	2 313 741,83	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	2 351 448,15	1 448,15	2 041 116,27	3 322 987,82	
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	4 077,00	1 349 301,00	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	4 077,00	1 349 301,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	-560 000,00	40 000,00	
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 078 000,00	3 078 000,00	
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	850 000,00	0,00	2 030 000,00	2 030 000,00	
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	550 000,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	250 000,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 486 001,00	1 486 001,00	
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 001,00	1 436 001,00	

1) Skorygowanie o środki dostępcze określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody, wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wydatków ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zgodnie z innymi ustawami należy uwzględnić w wydatkach dotyczących do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 238 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	86 268,00	86 268,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	464 708,46	464 708,46	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

W powyższym zestawieniu uwzględniono przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

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 współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ¹	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ²		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 planowy rok, prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ³	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 planowy rok, prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ⁵	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ⁶
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	0,35%	1,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	0,95%	2,23%	x	x	x	x
2021	3,28%	-1,61%	-0,62%	7,91%	8,11%	TAK	TAK
2022	4,28%	16,75%	17,00%	4,16%	4,36%	NIE	TAK
2023	4,45%	11,29%	11,56%	6,01%	6,20%	TAK	TAK
2024	4,40%	11,24%	11,50%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2025	4,35%	11,71%	x	13,35%	13,35%	TAK	TAK
2026	1,93%	11,47%	x	8,74%	8,82%	TAK	TAK
2027	1,86%	8,72%	x	8,74%	8,83%	TAK	TAK
2028	1,71%	8,09%	x	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2029	0,86%	7,87%	x	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2030	0,58%	7,58%	x	10,06%	10,06%	TAK	TAK

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:		Wydzielone środki 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 ^y	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:	
									środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
Wykonanie 2018	97 532,31	97 532,31	90 666,14	1 444 537,77	1 444 537,77	1 444 537,77	115 330,00	115 330,00	108 121,90
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	898 732,56	898 732,56	898 732,56	900,00	900,00	769,32
Plan 3 kw. 2020	0,00	114 990,00	0,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	124 990,00	124 990,00	97 316,04
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	124 990,00	124 990,00	97 316,04
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	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 limitami, 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 samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹⁾	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	2 930 874,25	2 930 874,25	1 444 537,77	3 046 204,25	115 330,00	2 930 874,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 696 835,04	1 696 835,04	910 814,58	2 878 640,28	893 099,89	1 985 540,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 100 000,00	1 100 000,00	850 000,00	3 081 352,00	1 836 352,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 100 000,00	1 100 000,00	850 000,00	3 081 352,00	1 836 352,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	165 000,00	165 000,00	0,00	2 176 000,00	1 781 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 238 000,00	800 000,00	700 000,00	4 059 000,00	1 981 000,00	2 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	800 000,00	500 000,00	2 951 000,00	1 551 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	600 000,00	400 000,00	2 151 000,00	1 551 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	2 251 000,00	1 551 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 426 000,00	1 426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 376 000,00	1 376 000,00	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, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydaki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) spłaty zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wzrost(-)spadek(-) wypłat popierów wnoszących, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nośnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisjami lub zaciąganiem do równowagi kwoty uityku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydaki bieżące podlegające ustanowieniu 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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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 2018	86 268,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	464 708,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48 527,62	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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

¹⁾ W pozycji należy wpisać kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu państwa wyliczone z tytułu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nieodwołalnego w całości, o którym mowa w art. 263 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić podatkowe w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części tabeli stanowią prognozy finansowe, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wdrażaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczane dane 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.

„...symbol „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, należy się zastanowić nad sposobem zobowiązania dłużnika, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających podany w tym okresie, należy zamieścić w danych do własnego programu finansowego.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do WPF "Wykaz wieloletnich przedsięwzięć" kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 996 000,00	2 176 000,00	4 059 000,00	2 951 000,00	2 151 000,00	2 251 000,00
1.a	- wydatki bieżące				12 693 000,00	1 781 000,00	1 981 000,00	1 551 000,00	1 551 000,00	1 551 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 303 000,00	395 000,00	2 078 000,00	1 400 000,00	600 000,00	700 000,00
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:				5 473 000,00	165 000,00	1 413 000,00	975 000,00	775 000,00	875 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				850 000,00	0,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
1.1.1.1	Aktywność społeczno - zawodowa mieszkańców - szansą na lepszą przyszłość -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2026	250 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1.1.2	Utworzenie i prowadzenie Punktu Wsparcia Rodziny w Ćmielowie -	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2027	300 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1.1.3	Wzmacnianie kompetencji kluczowych na rynku pracy uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Ćmielów -	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Ćmielowie	2019	2025	300 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 623 000,00	165 000,00	1 238 000,00	800 000,00	600 000,00	700 000,00
1.1.2.1	Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II - rewitalizacja	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2025	4 000 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	600 000,00	700 000,00
1.1.2.2	Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeuszyn + wodociąg	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2022	120 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Domu Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie - termomodernizacja budynku domu kultury	Dom Kultury im. W.Gombrowicza w Ćmielowie z Biblioteką Publiczną - samorządowa instytucja kultury	2020	2022	503 000,00	165 000,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1 476 000,00	1 426 000,00	1 376 000,00	18 751 000,00
1 476 000,00	1 426 000,00	1 376 000,00	12 693 000,00
0,00	0,00	0,00	6 058 000,00
100 000,00	50 000,00	0,00	5 453 000,00

100 000,00	50 000,00	0,00	850 000,00
50 000,00	0,00	0,00	250 000,00
50 000,00	50 000,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	4 603 000,00
0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	503 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
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:				13 523 000,00	2 011 000,00	2 646 000,00	1 976 000,00	1 376 000,00	1 376 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 843 000,00	1 781 000,00	1 806 000,00	1 376 000,00	1 376 000,00	1 376 000,00
1.3.1.1	Tradycje ceramiczne naszą tożsamością lokalną - działalność edukacyjno - animacyjna	Dom Kultury im. W.Gombrowicza w Ćmielowie z Biblioteką Publiczną - samorządowa instytucja kultury	2019	2028	200 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.1.2	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie miasta i gminy Ćmielów" - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od 2019 roku	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2028	10 608 000,00	1 326 000,00	1 326 000,00	1 326 000,00	1 326 000,00	1 326 000,00
1.3.1.3	Zakup energii elektrycznej do obiektów gminnych - zakup energii elektrycznej	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2022	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup energii elektrycznej do punktów oświetlenia ulicznego - Zakup energii elektrycznej do punktów oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2022	460 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie tężni solankowych "Ćmielów"	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2027	175 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 680 000,00	230 000,00	840 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 318057 T w Ćmielowie, ul. Kolejowa, odcinek II - rozbudowa drogi gminnej	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2018	2022	300 000,00	80 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Odbudowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 318038T w miejscowości Brzostowa w km 0+033 w gminie Ćmielów - odbudowa mostu	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2022	350 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
1 376 000,00	1 376 000,00	1 376 000,00	13 298 000,00
1 376 000,00	1 376 000,00	1 376 000,00	11 843 000,00
25 000,00	25 000,00	50 000,00	200 000,00

1 326 000,00	1 326 000,00	1 326 000,00	10 608 000,00
--------------	--------------	--------------	---------------

0,00	0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00	460 000,00

25 000,00	25 000,00	0,00	175 000,00
0,00	0,00	0,00	1 455 000,00
0,00	0,00	0,00	280 000,00
0,00	0,00	0,00	155 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1.3.2.3	Budowa boisk przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Ćmielowie -	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2023	1 030 000,00	0,00	420 000,00	600 000,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	1 020 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Ćmielów na lata 2021 - 2030 r.**

**A. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ćmielów na lata 2021-2030 r. składa się z
niżej wymienionych obowiązkowych elementów :**

- 1. Dochody i wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy, w tym wydatki:**
 - na obsługę długu**
 - z tytułu gwarancji i poręczeń :**
 - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,**
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,**
- 2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe; wynik budżetu Miasta i Gminy;**
- 3. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;**
- 4. przychody i rozchody budżetu Miasta i Gminy :**
- 5. kwotę długu Miasta i Gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu .**

B. Objasnienia wartości zawarte na których opiera się WPF na lata 2021 – 2030 :

1. Dochody i wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy,

Dochody bieżące w 2021 roku zaplanowano w ogólnej wysokości : 30 462 000, 00 zł.

tj. 99 ,32 % ogółu dochodów (kol. 1.1.WPF) , z tego :

a. Subwencja ogólna* przyjęte do projektu budżetu zgodnie z Informacją Ministerstwa Finansów(nr ST3.4750.30.2020) w wys.: **11 069 634,00 zł.** (kol. 1.1.3. WPF) stanowiące **36,09 % budżetu, w tym :*

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 6 029 944 zł.,**
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 195 570 zł.,**
- część oświatowa subwencji ogólnej dla jst – 4 844 120 zł.**

***b. Dochody własne* zaplanowano na kwotę **9 080 275 zł.**, stanowiącą **29,61 % budżetu; w tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych : 3 565 019 zł.** (zgodnie z Informacją Ministerstwa Finansów), a zaplanowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych : **22 000 zł.** Przy planowaniu dochodów z pozostałych podatków i opłat lokalnych w 2021 roku uwzględniono urealnione planowane wykonanie za 2020 r, biorąc pod uwagę prognozę stawek podatków i opłat , które mają obowiązywać w 2021 roku oraz wprowadzonych przez gminę uaktualnień. Pozostałe dochody bieżące wynoszą : **3 588 050 zł.** , w tym z podatku od nieruchomości : **2 200 000,00.** Powyższe wartości wpisano odpowiednio w kolumnach 1.1.1. , 1.1.2., 1.1.5. , 1.1.5.1. WPF za rok 2021.**

c. *Dotacje celowe wynoszą : 10 312 091 zł, tj. : 32,62 % budżetu, w tym :*

- § 2010,2060 : 9 399 647 zł

- § 2030 : 912 444 zł.,

Powyższa kwota (10 312 091 zł.) została wpisana w WPF w kol.1.1.4.(Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące).

Zaplanowano relację dochodów bieżących do wydatków bieżących, dochody bieżące są w analizowanym okresie wyższe od wydatków bieżących przy zastosowaniu wyłączenia. o kwotę : 20 501,00 zł (relacja z kol.7.1 WPF) .Skorygowana o wolne środki różnica o wolne środki relację dochodów bieżących do wydatków bieżących :620 501,00 zł. (relacja z kol. 7.2 WPF). Bez wyłączenia jest to kwota ujemna. Nad zmianą relacji będą prowadzone prace przy uchwaleniu ostatecznej wersji budżetu na 2021 rok

Wydatki bieżące w 2021 roku zaplanowano na kwotę : **31 022 000 zł.**

i stanowią **92,40 %** ogółu wydatków budżetu , w tym:

- | | |
|---|----------------------|
| - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 12 212 306 zł |
| - wydatki na obsługę długu | 60 000 zł |
| - dotacje na zadania bieżące | 1 151 633 zł |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | 10 429 032 zł |
| - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 7 169 029 zł |

Należy zwrócić uwagę , że wydatki bieżące :

- **na obsługę długu** : za lata 2018 i 2019 – przedstawiono na podstawie wykonania wydatków ; rok 2020 zgodnie z planem na 30.09.2020 r. w wysokości : **55 000,00 zł.**; rok 2021 zgodnie z planowaną uchwałą budżetową (przy uwzględnieniu rzeczywistych spłat kredytów i pożyczek), lata 2022– 2030– to prognozy oparta o realną analizę finansową.

W 2021 r. na obsługę długu zaplanowano kwotę : **60 000 zł.**, w latach następnych prognozowana kwota długu została wyliczona na podstawie dotychczas zawartych umów i analiz sytuacji na rynku kredytowym. Sądzymy ,że zaplanowana kwota wydatków w wysokości : **60 000 zł** w Dziale 757 Budżetu : „Obsługa długa publicznego”, będzie wystarczająca do terminowego regulowania bieżących odsetek od kredytów i pożyczek. W wyliczeniach wzięto pod uwagę fakt , że na dzień 30.09 2020 roku zobowiązania kredytowe wynoszą : **2 000 000 zł.** , a na 31.12.2020 r. kredyt długoterminowy będzie wynosił : **1 850 000 zł.**

- **z tytułu gwarancji i poręczeń** : nie planuje się wydatków z tego tytułu w planowanym WPF

- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie : za rok 2021 zgodnie z uchwałą budżetową.

W ramach planowanego WPF będą realizowane następujące przedsięwzięcia wieloletnie na łączną kwotę w 2021 roku w wysokości : 2 176 000 zł.

a. Wydatki bieżące : 1 781 000 zł. :

1. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie miasta i gminy Ćmielów. : **1 326 000, 00 zł.**
2. Zakup energii elektrycznej do punktów oświetlenia ulicznego: **230 000 zł.**
3. Zakup energii elektrycznej do obiektów gminnych: **200 000 zł.**
4. Utrzymanie tężni solankowych „Ćmielów”: **25 000,00 zł.**

b. Wydatki majątkowe : 395 000 zł. :

1. "Rozbudowa drogi gminnej nr 318057T w Ćmielowie, ul. Kolejowej , odcinek II" : **80 000 zł.**
2. "Odbudowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 318038T w miejsc. Brzóstowa w km. 0+033 w gminie Ćmielów" : **150 000 zł.**
3. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Domu Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie (dofinansowanie) : **165 000 zł.**

Wieloletnie programy inwestycyjne, jako wieloletnie przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp, z czego w 2021 roku :

Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Domu Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie (dofinansowanie) : 165 000 zł.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane : za lata 2018 i 2019 – zgodnie z wykonaniem wydatków ; rok 2020 zgodnie z aktualnym planem na 30.09.2019 r. ; rok 2021 zgodnie z prognozą z projektu uchwały budżetowej , lata 2022– 2030 to prognozy oparte o analizę finansową. W 2021 roku zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie : 12 212 306 zł.

2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe oraz wynik budżetu Miasta i Gminy : za lata 2018 i 2019 - przedstawiono zgodnie z wykonaniem budżetu ; w roku 2020 zgodnie z aktualnym planem ; w roku 2021 zgodnie z projektem budżetu, a w latach: 2022– 2030 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową.

W 2021 r. zaplanowano dochody majątkowe na kwotę 210 000 zł., kwota dochodów majątkowych to środki z mienia gminnego w wysokości : **210 000 zł**, z tego : wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności– **10 000 zł.** , a wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **200 000 zł.** według wykazu sprzedaży nieruchomości zaplanowanych do sprzedaży na 2020 rok (są do nieruchomości znajdujące się na stronie BIP Gminy Ćmielów , które były zaplanowane do sprzedaży w latach poprzednich ,a do transakcji nie doszło).

W latach 2022-2030 zaplanowano w chwili obecnej takie dochody majątkowe, które mogą ulec zwiększeniu uzależnionym od możliwości korzystania ze środków z nowego budżetu Unii Europejskiej i realizowanych z tych środków programów.

Środki ze sprzedaży majątku stanowią prognozowane przychody ze sprzedaży działek gminnych pod budownictwo mieszkaniowe.

3. Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu : za lata 2018 i 2019 – przedstawiono na podstawie wyniku budżetu ; rok 2020 zgodnie z planem budżetu (stan na 30.09.2020 r.); rok 2021 zgodnie z przekazaniem do zaopiniowania projektem budżetu , a w latach: 2022 – 2030 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową. Występująca w przyszłych latach nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia.

W roku 2021 wystąpi deficyt budżetowy zaplanowany na kwotę : **2 900 000 zł.** sfinansowany z kredytów krajowych (2 300 000 zł.) i wolnych środków (600 000 zł.) , na lata 2022-2030 planowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz ewentualnych kredytów zaplanowanych w projekcie budżecie.

4. Przychody i rozchody budżetu Miasta i Gminy : za lata 2018 i 2019 – zgodnie z wykonaniem budżetu ; rok 2020 został przedstawiony zgodnie z planem przychodów i rozchodów; rok 2021 przedstawiono zgodnie z projektem uchwały budżetowej , a w latach 2022– 2030 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową.

W 2020 r. zaplanowano przychody w wysokości : 3 500 000 zł., (kolumna 4. i kolejne WPF) - kredyty krajowe : 2 900 000,00 zł. oraz prognozowane wolne środki na koniec roku : 600 000 zł. , a rozchody w wysokości : 600 000,00 zł

W latach 2022-2030 nie zaplanowano przychodów, a rozchody przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów zaplanowano , jak niżej :

W 2021 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **600 000,00 zł.**

W 2022 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **750 000,00 zł.**

W 2023 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **750 000,00 zł.**

W 2024 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **750 000,00 zł.**

W 2025 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **750 000,00 zł.**

W 2026 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **300 000,00 zł.**

W 2027 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **300 000,00 zł.**

W 2028 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **300 000,00 zł.**

W 2029 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **150 000,00 zł.**

W 2030 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **100 000,00 zł.**

Środki przeznaczone na rozchody pochodzą z prognozowanej nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę kredytów. Wartości te są tożsame z prognozowanym wynikiem finansowym na lata 2022 – 2030 (odpowiednio kol. 3, 3.1, 5., 5.1. WPF)

5. Kwota długu Miasta i Gminy(kol.6 WPF): w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu : za lata 2018 i 2019 – przedstawiono na podstawie wykonania budżetów ; rok 2020 przedstawiono zgodnie z planem na 30.09.2020 r. , to jest w wysokości : **4 250 000 zł.**

Rzeczywista kwota długu na 31.12. 2020 roku wynosi : **1 850 000 zł.**

W roku 2021 przedstawiono kwotę długu zgodnie z prognozą z przyjętej uchwały budżetowej. W latach : 2022– 2030 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową przy przyjęciu założeń za lata 2020 i 2021.

Na koniec 31.12. 2020 r. **w budżecie** rzeczywista kwota długu wyniesie : **1 850 000 zł.**

Na koniec 2021 r. planowana kwota długu wyniesie : 4 150 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2022 r. planowana kwota długu wyniesie : 3 400 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2023 r. planowana kwota długu wyniesie : 2 650 000 zł. . i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2024 r. planowana kwota długu wyniesie : 1 900 000 zł. zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2025 r. planowana kwota długu wyniesie : 1 150 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2026 r. planowana kwota długu wyniesie : 850 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2027 r. planowana kwota długu wyniesie : 550 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2028 r. planowana kwota długu wyniesie : 250 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2029 r. planowana kwota długu wyniesie : 100 000 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2030 r. planowana kwota długu wyniesie : 0 zł.

Informacje co do zapisów w sekcji 10, 11 i 12.

-Występujące w **sekcji 10** w kol. 10.1. - 10.9. zapisy dotyczące kwot przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku **nie dotyczą finansów Gminy Ćmielów.**

-Gminy Ćmielów **nie dotyczą zapisy** znajdujące się w pozycjach **sekcji 11**, gdyż gmina nie emitowała do chwili obecnej obligacji przychodowych.

- Gminy Ćmielów nie dotyczą również pozycje **sekcji 12**, gdyż do chwili obecnej gmina nie była objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art.240b.uofp.

Budżet na 2021 rok oraz Projekt WPF na lata 2021-2030, poza rokiem 2022 spełnia wymagane wskaźniki z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przypuszczamy , że powyższe ulegnie zmianie po dokonaniu aktualizacji budżetu na 2021 rok oraz po wprowadzeniu rzeczywistego wykonania budżetu na 2020 rok.

BURMISTRZ

mgr Joanna Suska