

**UCHWAŁA NR XIV/ 87/16  
RADY GMINY W CMOLASIE  
z dnia 27 stycznia 2016r.**

***w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cmolas na lata 2016-2028***

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2015r. poz. 1515 z późn.zm.) oraz art 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm.) oraz 122 ust. 2 i 3 przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz.U. 157 poz. 1241 z późn.zm.) **uchwala się, co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cmolas wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Na rok 2016 nie uchwała się wykazu przedsięwzięć gdyż żadne z przyjętych zadań nie jest kontynuacją z poprzednich lat oraz żadne z przyjętych zadań nie wykracza poza rok budżetowy 2016r.

**§ 3**

Przyjmuje się objasnienia do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy Cmolas do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a/ dostarczania wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków
  - b/ dostawy gazu z sieci gazowej
2. zawieranych na czas określony w zakresie:
  - a/ dowożenia uczniów do szkół – 170.992 zł .
  - b/ odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych 340.000 zł.

**§ 5**

Upoważnić Wójta Gminy Cmolas do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a/ dostarczania wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków
  - b/ dostawy gazu z sieci gazowej

**§ 6**

Traci moc Uchwała Rady Gminy w Cmolasie nr III/13/15 z 29 stycznia 2015r.w sprawie WPF Gminy Cmolas na lata 2015-2027 wraz z wprowadzonymi zmianami.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od dnia 1 stycznia 2016r.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*5/11/16*  
Stanisław Świątek

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy w Cmolasie Nr XIV/87/16 z dnia 27 stycznia 2016r. w sprawie WPF na 2016 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Stanisław *SM* Sukiennik

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.1.3.1
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	25 985 902,00	23 167 629,00	2 617 056,00	53 520,00	1 968 164,00	1 182 404,00	5 745 637,00	12 753 252,00	2 818 273,00	100 000,00	0,00	
2017	25 942 106,00	25 942 106,00	2 207 785,00	60 455,00	2 350 223,00	1 037 504,00	5 435 272,00	15 888 371,00	0,00	0,00	0,00	
2018	26 609 581,00	26 609 581,00	2 250 985,00	60 825,00	2 370 253,00	1 042 504,00	5 462 272,00	16 465 246,00	0,00	0,00	0,00	
2019	23 949 776,00	23 949 776,00	2 260 985,00	60 425,00	2 380 253,00	1 052 605,00	5 463 300,00	13 784 813,00	0,00	0,00	0,00	
2020	23 519 901,00	23 519 901,00	2 270 985,00	60 460,00	2 390 263,00	1 063 605,00	5 473 300,00	10 195 008,00	0,00	0,00	0,00	
2021	24 504 782,00	24 504 782,00	2 280 995,00	60 560,00	2 400 363,00	1 073 500,00	5 573 200,00	10 315 118,00	0,00	0,00	0,00	
2022	23 830 387,00	23 830 387,00	2 290 985,00	60 660,00	2 410 430,00	1 083 600,00	5 583 300,00	10 345 375,00	0,00	0,00	0,00	
2023	23 896 387,00	23 896 387,00	2 295 985,00	60 670,00	2 420 430,00	1 093 600,00	5 589 300,00	10 366 555,00	0,00	0,00	0,00	
2024	24 344 747,00	24 344 747,00	2 297 995,00	60 670,00	2 430 430,00	1 100 200,00	5 590 300,00	13 965 352,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 750 000,00	24 750 000,00	2 299 996,00	60 900,00	2 450 500,00	1 110 200,00	5 600 300,00	10 411 696,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 767 567,00	23 767 567,00	2 301 600,00	60 900,00	2 460 600,00	1 120 300,00	5 630 400,00	10 451 896,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 007 917,00	24 007 917,00	2 310 700,00	60 800,00	2 473 600,00	1 130 400,00	5 640 500,00	10 485 600,00	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	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	25 223 370,00	20 868 286,00	0,00	0,00	0,00	200 954,00	200 954,00	0,00	0,00	4 355 084,00
2017	24 672 259,67	24 086 780,67	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	585 479,00
2018	25 189 736,00	24 989 736,00	0,00	0,00	0,00	95 497,00	95 497,00	0,00	0,00	200 000,00
2019	22 831 519,00	22 831 519,00	0,00	0,00	x	70 234,00	70 234,00	0,00	0,00	0,00
2020	22 186 581,00	22 186 581,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 247 054,00	23 247 054,00	0,00	0,00	x	18 825,00	18 825,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 282 619,00	23 282 619,00	0,00	0,00	x	16 628,00	16 628,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 522 387,00	23 522 387,00	0,00	0,00	x	15 600,00	15 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 082 839,00	24 082 839,00	0,00	0,00	x	13 280,00	13 280,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 488 092,00	24 488 092,00	0,00	0,00	x	12 600,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 664 343,00	23 664 343,00	0,00	0,00	x	9 800,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 939 091,00	23 939 091,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	762 532,00	412 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 906,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 269 846,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 419 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 118 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 333 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 257 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	261 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	261 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	103 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	68 826,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 175 438,00	1 175 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 269 846,33	1 269 846,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 419 845,00	1 419 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 118 257,00	1 118 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 333 320,00	1 333 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 257 728,00	1 257 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	547 768,00	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	374 000,00	374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	261 908,00	261 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	261 908,00	261 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	103 224,00	103 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	68 826,00	68 826,00	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

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	8 016 630,33	0,00	2 299 343,00	2 299 343,00
2017	6 746 784,00	0,00	1 855 325,33	1 855 325,33
2018	5 326 939,00	0,00	1 619 845,00	1 619 845,00
2019	4 208 682,00	0,00	1 118 257,00	1 118 257,00
2020	2 875 362,00	0,00	1 333 320,00	1 333 320,00
2021	1 617 634,00	0,00	1 257 728,00	1 257 728,00
2022	1 069 866,00	0,00	547 768,00	547 768,00
2023	695 866,00	0,00	374 000,00	374 000,00
2024	433 958,00	0,00	261 908,00	261 908,00
2025	172 050,00	0,00	261 908,00	261 908,00
2026	68 826,00	0,00	103 224,00	103 224,00
2027	0,00	0,00	68 826,00	68 826,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych g) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] - [(2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21) + (2.1.1.22) + (2.1.1.23) + (2.1.1.24) + (2.1.1.25) + (2.1.1.26) + (2.1.1.27) + (2.1.1.28) + (2.1.1.29) + (2.1.1.30) + (2.1.1.31) + (2.1.1.32) + (2.1.1.33) + (2.1.1.34) + (2.1.1.35) + (2.1.1.36) + (2.1.1.37) + (2.1.1.38) + (2.1.1.39) + (2.1.1.40) + (2.1.1.41) + (2.1.1.42) + (2.1.1.43) + (2.1.1.44) + (2.1.1.45) + (2.1.1.46) + (2.1.1.47) + (2.1.1.48) + (2.1.1.49) + (2.1.1.50) + (2.1.1.51) + (2.1.1.52) + (2.1.1.53) + (2.1.1.54) + (2.1.1.55) + (2.1.1.56) + (2.1.1.57) + (2.1.1.58) + (2.1.1.59) + (2.1.1.60) + (2.1.1.61) + (2.1.1.62) + (2.1.1.63) + (2.1.1.64) + (2.1.1.65) + (2.1.1.66) + (2.1.1.67) + (2.1.1.68) + (2.1.1.69) + (2.1.1.70) + (2.1.1.71) + (2.1.1.72) + (2.1.1.73) + (2.1.1.74) + (2.1.1.75) + (2.1.1.76) + (2.1.1.77) + (2.1.1.78) + (2.1.1.79) + (2.1.1.80) + (2.1.1.81) + (2.1.1.82) + (2.1.1.83) + (2.1.1.84) + (2.1.1.85) + (2.1.1.86) + (2.1.1.87) + (2.1.1.88) + (2.1.1.89) + (2.1.1.90) + (2.1.1.91) + (2.1.1.92) + (2.1.1.93) + (2.1.1.94) + (2.1.1.95) + (2.1.1.96) + (2.1.1.97) + (2.1.1.98) + (2.1.1.99) + (2.1.1.100)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] - [(2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21) + (2.1.1.22) + (2.1.1.23) + (2.1.1.24) + (2.1.1.25) + (2.1.1.26) + (2.1.1.27) + (2.1.1.28) + (2.1.1.29) + (2.1.1.30) + (2.1.1.31) + (2.1.1.32) + (2.1.1.33) + (2.1.1.34) + (2.1.1.35) + (2.1.1.36) + (2.1.1.37) + (2.1.1.38) + (2.1.1.39) + (2.1.1.40) + (2.1.1.41) + (2.1.1.42) + (2.1.1.43) + (2.1.1.44) + (2.1.1.45) + (2.1.1.46) + (2.1.1.47) + (2.1.1.48) + (2.1.1.49) + (2.1.1.50) + (2.1.1.51) + (2.1.1.52) + (2.1.1.53) + (2.1.1.54) + (2.1.1.55) + (2.1.1.56) + (2.1.1.57) + (2.1.1.58) + (2.1.1.59) + (2.1.1.60) + (2.1.1.61) + (2.1.1.62) + (2.1.1.63) + (2.1.1.64) + (2.1.1.65) + (2.1.1.66) + (2.1.1.67) + (2.1.1.68) + (2.1.1.69) + (2.1.1.70) + (2.1.1.71) + (2.1.1.72) + (2.1.1.73) + (2.1.1.74) + (2.1.1.75) + (2.1.1.76) + (2.1.1.77) + (2.1.1.78) + (2.1.1.79) + (2.1.1.80) + (2.1.1.81) + (2.1.1.82) + (2.1.1.83) + (2.1.1.84) + (2.1.1.85) + (2.1.1.86) + (2.1.1.87) + (2.1.1.88) + (2.1.1.89) + (2.1.1.90) + (2.1.1.91) + (2.1.1.92) + (2.1.1.93) + (2.1.1.94) + (2.1.1.95) + (2.1.1.96) + (2.1.1.97) + (2.1.1.98) + (2.1.1.99) + (2.1.1.100)]}{[1]}$		$\frac{[(1.1) - [(5.1.1)] + [(1.2.1) - [(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.2]]] + [(1) - [(5.1.1)]]]}{[(1.1) - [(5.1.1)]]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,30%	5,30%	0,00	5,30%	9,23%	8,76%	9,72%	TAK	TAK	
2017	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	7,15%	9,44%	10,39%	TAK	TAK	
2018	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	6,09%	8,47%	9,42%	TAK	TAK	
2019	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	4,67%	7,49%	7,49%	TAK	TAK	
2020	5,83%	5,83%	0,00	5,83%	5,67%	5,97%	5,97%	TAK	TAK	
2021	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	5,13%	5,48%	5,48%	TAK	TAK	
2022	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	2,30%	5,16%	5,16%	TAK	TAK	
2023	1,63%	1,63%	0,00	1,63%	1,57%	4,37%	4,37%	TAK	TAK	
2024	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	1,08%	3,00%	3,00%	TAK	TAK	
2025	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	1,06%	1,65%	1,65%	TAK	TAK	
2026	0,48%	0,48%	0,00	0,48%	0,43%	1,24%	1,24%	TAK	TAK	
2027	0,29%	0,29%	0,00	0,29%	0,29%	0,86%	0,86%	TAK	TAK	
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,59%	0,59%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	762 532,00	762 532,00	9 118 266,00	2 208 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00		
2017	1 269 846,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 419 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 118 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 333 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 257 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	261 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	261 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	103 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	68 826,00	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		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	2 191 437,00	2 191 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2016	3 278 098,00	3 278 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dział 14 - uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących 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, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej**

**prognozie finansowej Gminy Cmolas na lata**

**2016-2028**

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część prognozy finansowej sporządzono na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, w przypadku gminy Cmolas prognoza obejmuje lata 2016-2028.

Dochody ustalono w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych opracowanych przez Ministra Finansów oraz otrzymanych wytycznych Wojewody Podkarpackiego, oraz Dyrektora Delegatury KBW Tarnobrzeg.

Zaplanowano dochody w dziale Transport i łączność jako dotacje na przebudowę dróg gminnych, budowę chodnika i kolektora krytego w związku ze złożonymi wnioskami do Instytucji Wdrażających Fundusze Unii Europejskiej. W dziale Gospodarka Mieszkaniowa zaplanowano dochody z tytułu wpływów za użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, jak również wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpływy z tytułu refundacji kosztów centralnego ogrzewania. Wprowadzono dochody majątkowe jako dotację na przebudowę budynku mienia w Cmolasie.

Dochody na Administrację publiczną- Urzędy Wojewódzkie, oraz Rejestr Wyborców wprowadzono na podstawie otrzymanych pism.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych obliczono zgodnie z uchwalonymi stawkami na sesji w dniu 30 października 2015r., wzrost zaplanowano na poziomie 4-5%. Dochody z tytułu wpływów z urzędów skarbowych ustalono na podstawie planowanego wykonania na 2015, oraz na podstawie już wykonanych dochodów za trzy kwartały. Udziały gmin w podatkach od osób fizycznych zaplanowano na podstawie otrzymanego pisma z Ministerstwa Finansów, natomiast od osób prawnych na podstawie sprawozdań z urzędów skarbowych. Subwencje: oświatową, ogólną i równoważącą zaplanowano na podstawie otrzymanych pism.

W dziale Oświata i Wychowanie zaplanowano dotację na remont obiektów w Zespole Szkół w Cmolasie oraz rozbudowę infrastruktury edukacyjnej w Ostrowach Tuszowskich, dochody z tytułu otrzymywane od innych gmin na pobyt dzieci w przedszkolach na terenie naszej gminy.

W dziale Pomoc Społeczna zaplanowano dotację na świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zgodnie z otrzymanymi pismami. Zaplanowano również wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w Domu Pomocy Społecznej oraz za korzystanie ze świadczonych usług opiekuńczych.

W dziale Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska zaplanowano dotację na rozbudowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Cmolas, jak również z tytułu pobieranych opłat lokalnych na podstawie posiadanych deklaracji od mieszkańców w związku z realizacją ustawy o gospodarowaniu odpadami, oraz z tytułu otrzymywanych opłat za korzystanie środowiska.

W dziale Kultura Fizyczna zaplanowano dotacje na modernizację krytej pływalni w Cmolasie z godnie z otrzymanym pismem.

Na 2016 rok dochody ustalono na kwotę 25.985.902 zł. w tym bieżące 23.167.629 zł. oraz majątkowe 2.818.273 zł. i w takiej wysokości zostały wprowadzone do załącznika nr 1 do Uchwały WPF. W trakcie realizowania

budżetu spodziewany jest wzrost dochodów między innymi z tytułu zwrotu podatku VAT od realizowanych w latach wcześniejszych inwestycji, z tytułu dotacji na utrzymanie przedszkoli oraz oddziałów klas 0 z terenu gminy, oraz wielu innych dotacji które realizowane są na bieżąco w trakcie roku budżetowego jak: zwrot podatku akcyzowego czy dotacja na stypendia dla uczniów.

Wydatki ustalono w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych opracowanych przez Ministra Finansów.

W Dziale Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wpłaty gmin na rzecz Izb rolniczych jako 2% wpływu z podatku rolnego.

Zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych oraz wydatki majątkowe na przebudowę dróg gminnych przy zaplanowanym udziale dotacji ze środków unijnych.

Zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem mienia gminnego na bieżące remonty, roczne przeglądy budynków, zakup środków czystości i potrzebnych materiałów, na koszty energii elektrycznej i centralnego ogrzewania. Zabezpieczono również wydatki na potrzebne w trakcie roku usługi geodezyjne związane z porządkowaniem mienia gminnego. Zaplanowano wydatki na opracowania planistyczne oraz plany zagospodarowania przestrzennego wykonywane w ciągu roku.

Zabezpieczono realizację projektu zakończonego w 2015r. odnośnie internetyzacji gminy poprzez zapewnienie dostępu mieszkańców gminy do Internetu.

W dziale Administracja Publiczna zabezpieczono środki na wydatki zgodnie z otrzymanymi pismami o dotacjach na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. Urzędy wojewódzkie, kwalifikacje wojskową oraz rejestr wyborców. Zaplanowano wydatki w związku z funkcjonowaniem rady gminy na 2016 r. czyli na wypłatę diet dla rannych oraz członków komisji gminnych, oraz na bieżące zakupy.

W pkt.11.2 WPF ujęto wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorząd terytorialnego z rozdziału 75023 czyli na wynagrodzenia pracowników łącznie z pochodnymi, na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne które zaplanowano na podstawie posiadanych angaży pracowników. Ponadto zaplanowano jako wydatki bieżące środki na zakupy materiałów biurowych, energii, gazu, wody, szkolenia podnoszące kwalifikacje pracowników, ubezpieczenia mienia, zakup usług remontowych, obsługę prawną urzędu gminy, delegacje pracowników oraz odpisy na ZFŚS.

Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na reklamę gminy Cmolas w formie comiesięcznych audycji radiowych oraz zakup folderów reklamowych i ulotek.

Przyjęto wydatki na funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy na bieżące utrzymanie, zakupy potrzebnego sprzętu i umundurowania, wypłatę ekwiwalentu strażackiego. Zabezpieczono również niezbędne wydatki na Obronę Cywilną oraz Zarządzanie Kryzysowe.

Zgodnie z posiadanymi dokumentami na temat oprocentowania zaciągniętych kredytów zabezpieczono wydatki na spłatę odsetek od posiadanego długu. Zaplanowano środki na Rezerwy bieżącą, majątkową oraz rezerwę celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu odpowiednio obliczonych.

Dział Oświata i Wychowanie zaplanowano w oparciu o otrzymane plany finansowe jednostek budżetowych z terenu gminy Cmolas. Ustalono wydatki dla poszczególnych jednostek na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz gimnazjów w zakresie wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla nauczycieli oraz obsługi. Zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie w/w jednostek w zakresie zakupu energii, wody, gazu, materiałów biurowych, usług zdrowotnych, remontowych, odpisu na ZFŚS. Przyjęto wydatki na zwalczanie narkomani oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie równej dochodom wpływającym z tytułu opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic socjoterapeutycznych, organizowanie czasu wolnego, wakacyjnych i zimowych wycieczek dla dzieci z terenu gminy, na imprezy kulturalno- sportowe zgodnie z przyjętym przez radę gminy, Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałanie Narkomani w gminie Cmolas na rok 2016.

Zabezpieczono wydatki na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej czyli na wynagrodzenia dla pracowników, bieżące zakupy oraz usługi jak również na wypłaty zasiłków stałych, celowych, dożywiania, odpłatności za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej, gdyż otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa nie zapewniają w 100 % potrzeb.

W związku z wypłacanymi na zakończenie roku szkolnego stypendiami dla uczniów z terenu gminy zaplanowano w budżecie odpowiednie środki.

W związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości w gminach zaplanowano wydatki na dodatki do wynagrodzeń, bieżące zakupy oraz usługi związane z wywozem odpadów.

Zabezpieczono potrzebne środki na utrzymanie zieleni na terenie gminy, utrzymania czystości oraz zakup energii i konserwacje oświetlenia ulicznego.

W wydatkach majątkowych zaplanowano budowę oświetlenia ulicznego na terenie gminy.

Zaplanowano wydatki na unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie gminy Cmolos.

Zaplanowano dotacje dla samorządowych instytucji kultury funkcjonujących na terenie gminy na bieżące utrzymanie na 2016 rok, oraz dotację dla Parafii z terenu gminy na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych.

Zaplanowano dotację dla Stowarzyszeń działających na terenie gminy w celu upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz na opracowanie projektu po nazwę „Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów szkolno-basenowych” jako wydatki majątkowe.

Przyznano dotację jednostkom sektora finansów publicznych czyli samorządowym zakładom budżetowym na podstawie kalkulacji dopłat do cen wody i ścieków oraz biletów wstępu na basen i halę sportową. Ośrodkowi Wypoczynku i Rekreacji w Cmolosie przyznano dotację celową na inwestycje pod nazwą „Modernizacja krytej pływalni w Cmolosie”.

Wprowadzono dochody i koszty dla zakładów budżetowych zgodnie z przedłożonymi planami. Wzrost wydatków został zaplanowany zgodnie z obowiązującym zarządzeniem Wójta Gminy Cmolos. Wydatki rzeczowe zostały zwiększone o 2,3 % w stosunku do roku ubiegłego. Wydatki na wynagrodzenia w poszczególnych jednostkach, instytucjach i zakładach budżetowych jak również pracowników urzędu gminy Cmolos, zaplanowano ze wzrostem 4,0 % w stosunku do roku ubiegłego. Pozostałe wydatki na wynagrodzenia takie jak: nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, zaplanowano na podstawie posiadanych angaży pracowników.

Dla Stowarzyszeń działających na terenie gminy, które prowadzą na niepubliczne szkoły podstawowe zaplanowano dotację w wysokości otrzymywanej subwencji oświatowej na 1 ucznia uczęszczającego do szkoły, natomiast dla oddziałów przedszkolnych w tych szkołach zaplanowano dotacje na podstawie kosztów utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach publicznych na terenie gminy. Dla Stowarzyszeń prowadzących przedszkola niepubliczne zaplanowano dotacje na podstawie 75% kosztów utrzymania dziecka z terenu sąsiedniej gminy.

Na 2016 rok wydatki ustalono na kwotę 25.223.370 zł. w tym bieżące 20.868.286 zł. oraz majątkowe 4.355.084 zł. i w takiej wysokości zostały wprowadzone do załącznika nr 1 do Uchwały WPF.

W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2016 budżet zamknie się nadwyżką w kwocie 762.532 zł. Wypracowana nadwyżka w 2016 roku w całości zostanie przeznaczona na spłatę kredytów z lat ubiegłych. Występujące nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach 2017-2028 przeznaczane będą na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, na pokrycie deficytu budżetowego.

Przychody budżetu na kwotę 412.906 zł ustalono w oparciu o różnicę wynikającą z planowanej spłaty zadłużenia w kwocie 1.175.438 zł. a nadwyżką ustaloną na 2016 rok.

Wskaźnik spłaty zadłużenia w poszczególnych latach spełnia wymagania ustawy, oraz wskaźnik spłaty zobowiązań który w miarę spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie maleć proporcjonalnie.

Kwota długu została ustalona na podstawie spłat kredytów w poszczególnych latach i maleje proporcjonalnie.

W latach następnych dążyć będziemy również do równowagi budżetowej, bądź do tego aby kolejne projekty budżetu gminy zamykały się nadwyżką budżetową co pozwoli uniknąć zaciągania kolejnych kredytów co za tym idzie nie zwiększania kwoty długu.

Na rok 2016 nie planuje się żadnych przedsięwzięć, gdyż żadne z zaplanowanych zadań nie jest kontynuacją z roku poprzedniego, ani też żadne z zadań nie wykracza poza rok budżetowy.

Stan zadłużenia Gminy Cmolas z tytułu zaciągniętych kredytów na zadania inwestycyjne na 1 Stycznia 2015 wynosił 9.477.100. Po spłacie zadłużenia w 2015 roku na całkowitą kwotę 697.937,67 stan zadłużenia na 31 grudnia 2015 wynosi 8.779.162,33. Zaplanowana do spłaty kwota na 2016 z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek - 1.175.438,00 oraz zaplanowane przychody w kwocie 412.906,00, przy stanie zadłużenia na 1 Styczeń 2016 w kwocie 8.779.162,33 da planowaną kwotę długu na 31 grudnia 2016 w wielkości 8.016.630,33 zł. Kwoty te zostały obliczone i ujęte w załączniku Nr .1 do WPF.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Stanisław Sukiennik