

UCHWAŁA NR XXX/232/20
RADY GMINY CEGŁÓW
z dnia 29 grudnia 2020 roku

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cegłów
na lata 2021 – 2038**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.)
Rada Gminy w Cegłowie uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cegłów na lata 2021 – 2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cegłów na lata 2021 - 2038, zawiera załącznik nr 3 do uchwały

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Cegłów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 2.000.000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Cegłów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5.

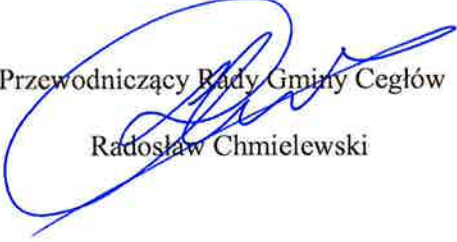
Z dniem 31.12.2020 r. traci moc Uchwała Nr XIX/134/19 Rady Gminy Cegłów w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cegłów na lata 2020 - 2037 z 20 grudnia 2019 roku z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.


Przewodniczący Rady Gminy Cegłów
Radosław Chmielewski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXX/232/20
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									1.2.1	1.2.2
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
	Dochody ogółem ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	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		
2021	33 262 194,00	5 831 838,00	2 000,00	8 712 009,00	8 961 539,00	6 416 260,00	1 830 000,00	3 338 548,00	58 430,00	3 280 118,00		
2022	31 806 966,00	5 960 138,00	2 044,00	8 903 673,00	9 158 693,00	6 557 418,00	1 870 260,00	1 225 000,00	50 000,00	1 175 000,00		
2023	31 495 933,00	6 103 181,00	2 093,00	9 117 361,00	9 378 502,00	6 844 796,00	1 915 146,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2024	32 148 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2025	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2026	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2027	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2028	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2029	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2030	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2031	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2032	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2033	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2034	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2035	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2036	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		
2037	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 882 666,00	1 963 025,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonej na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku	z podatku od nieruchomości		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2038	32 098 831,00	32 098 831,00	6 255 760,00	2 145,00	9 345 295,00	9 612 965,00	6 822 666,00	1 963 025,00	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 13 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 pozycje obejmujące 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						z tego:		w tym:		
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:		Wydaki majątkowe x	w tym:		
									2,1,1	2,1,2		2,1,2,1	2,1,3	2,1,3,1
2021	40 018 395,00	29 806 279,00	10 177 382,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 212 116,00	10 212 116,00	130 000,00
2022	31 806 966,00	28 415 966,00	10 369 143,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391 000,00	3 391 000,00	0,00
2023	30 765 633,00	29 565 633,00	10 618 002,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2024	31 395 831,00	29 675 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00
2025	31 178 061,72	31 178 061,72	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	31 149 831,00	31 149 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 258 831,00	31 258 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 298 831,00	31 298 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 301 831,00	31 301 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 398 831,00	31 398 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 398 831,00	31 398 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 598 831,00	31 598 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 598 831,00	31 598 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 598 831,00	31 598 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 598 831,00	31 598 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	31 598 831,00	31 598 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	31 698 831,00	31 698 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	31 737 831,00	31 737 831,00	10 883 452,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	z tego:						w tym:	
				Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x		w tym:
2021		-6 756 201,00	0,00	7 601 201,00	4 807 291,28	3 962 291,28	2 793 909,72	2 793 909,72	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	941 291,28	941 291,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		730 300,00	730 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		920 769,28	920 769,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		949 000,00	949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		797 000,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		361 000,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeszaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ujęć 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.

LP	z tego:				5	5.1	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	w tym:			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
				Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	941 291,28	941 291,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 300,00	730 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	920 769,28	920 769,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	949 000,00	949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	797 000,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	361 000,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota wypłaconych na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
			środkami nowo przyznanymi w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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				
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 451 069,28	0,00	117 367,00	2 911 276,72				
2021	x	x	x	x	0,00	10 451 069,28	0,00	2 166 000,00	2 166 000,00				
2022	x	x	x	x	0,00	9 720 769,28	0,00	1 880 300,00	1 880 300,00				
2023	x	x	x	x	0,00	8 967 769,28	0,00	2 423 000,00	2 423 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	8 047 000,00	0,00	920 769,28	920 769,28				
2025	x	x	x	x	0,00	7 098 000,00	0,00	949 000,00	949 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	6 258 000,00	0,00	840 000,00	840 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	5 458 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	4 661 000,00	0,00	797 000,00	797 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	3 961 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	3 261 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	2 761 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	2 261 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	1 761 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	1 261 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00				
2035	x	x	x	x	0,00	761 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00				
2036	x	x	x	x	0,00	361 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	361 000,00	361 000,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	361 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzającego roku budżetowego) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2021	4,84%	1,37%	1,65%	14,12%	13,91%	TAK	TAK
2022	5,51%	11,23%	11,46%	9,06%	8,85%	TAK	TAK
2023	4,40%	9,61%	9,83%	5,72%	5,51%	TAK	TAK
2024	4,33%	11,75%	11,98%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2025	5,03%	5,03%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2026	5,11%	5,11%	x	7,94%	7,86%	TAK	TAK
2027	4,58%	4,58%	x	6,79%	6,71%	TAK	TAK
2028	4,36%	4,36%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2029	4,21%	4,21%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2030	3,74%	3,74%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2031	3,69%	3,69%	x	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2032	2,76%	2,76%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2033	2,71%	2,71%	x	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2034	2,67%	2,67%	x	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2035	2,62%	2,62%	x	3,45%	3,45%	TAK	TAK
2036	2,58%	2,58%	x	3,20%	3,20%	TAK	TAK
2037	2,09%	2,09%	x	2,97%	2,97%	TAK	TAK
2038	1,83%	1,83%	x	2,73%	2,73%	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									
	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1.1
		9.1.1	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3.1	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2021	0,00	0,00	1 699 118,00	1 699 118,00	1 699 118,00	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
2023	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
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		10.1.1	10.1.2					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	2 194 349,00	2 194 349,00	1 475 893,00	119 550,00	9 312 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
Wyszczególnienie	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
						w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						wynagólnych wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 rownowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						10.7.2.1	10.7.2.1.1												
Lp				10.7.1	10.7.2					10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
2021	845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2023	730 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2024	723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2027	590 000,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	0,00	0,00					
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu 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 zaplanowano wydatki, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Radosław Chmielewski

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/232/20
z dnia 2020-12-29

kwiecy 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 907 018,80	9 432 101,00	3 391 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	9 758 722,42
1.a	- wydatki bieżące				190 200,00	119 550,00	0,00	0,00	0,00	143 309,40
1.b	- wydatki majątkowe				17 716 818,80	9 312 551,00	3 391 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	9 615 413,02
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 976 058,00	2 194 349,00	0,00	0,00	0,00	916 349,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 976 058,00	2 194 349,00	0,00	0,00	0,00	916 349,00
1.1.2.10	Rozbudowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla Urzędu Gminy Cegłówek - Poprawa warunków bytowych mieszkańców			2019	2 976 058,00	2 194 349,00	0,00	0,00	0,00	916 349,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 930 960,80	7 237 752,00	3 391 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	8 842 373,42
1.3.1	- wydatki bieżące				190 200,00	119 550,00	0,00	0,00	0,00	143 309,40
1.3.1.1	Edukacja ekologiczna społeczeństwa warunkiem zrównoważonego rozwoju - Edukacja społeczeństwa z zakresu ekologii			2020	190 200,00	119 550,00	0,00	0,00	0,00	143 309,40
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 740 760,80	7 118 202,00	3 391 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	8 699 064,02
1.3.2.9	Budowa chodnika w Cegłowie ul. Mickiewicza - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców			2017	866 079,50	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej w Cegłowie ul. Asnyka - Poprawa warunków bytowych mieszkańców			2018	156 000,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	106 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacyjnej w Cegłowie ul. Asnyka - Poprawa warunków bytowych mieszkańców			2018	910 000,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	860 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Tyborowie. - Poprawa warunków bytowych mieszkańców			2018	457 500,00	0,00	0,00	200 000,00	220 000,00	420 000,00
1.3.2.17	Budowa sieci wodociągowej Tyborów - Wiciejów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców			2017	509 184,25	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.30	Wykonanie dokumentacji projektowej chodnika w drodze gminnej nr 220/11W od działki ew. nr 696/2 obręb Piaseczno do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2242W w miejscowości Piaseczno Gmina Cegłówek - Poprawa bezpieczeństwa uczniów szkoły I mieszkańców			2019	81 685,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.31	Przebudowa i rozbudowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na działkach 131/1, 131/5 i 131/6 przy ul. Stanisława Rżysko. - Poprawa warunków dzieci			2019	4 664 010,00	2 475 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	2 146 483,78
1.3.2.32	Przebudowa drogi gminnej w msc. Huta Kuflewska (pod lasem) - Poprawa warunków bytowych mieszkańców			2019	96 782,00	34 600,00	0,00	0,00	0,00	34 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.33	Operacowanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Ceglów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2017	2024	1 087 448,05	18 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 013 050,00
1.3.2.34	Modernizacja zabytкового mlyna w Kiczkach - Promowanie kultury i obiektów zabytkowych na terenie Gminy Ceglów	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	120 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.35	Budowa sieci wodoc.w Ceglowie ul. Dobrzyckiego - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	135 300,00	85 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa ul. Widok, ul. Chabrowej i ul. Rzyzko wraz z przebudową dwóch skrzyżowań z drogami powiatowymi w miejscowości Ceglów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	3 748 090,00	3 738 090,00	0,00	0,00	0,00	1 488 213,24
1.3.2.37	Budowa sieci wodociągowej w Ceglowie ul. Sadowa - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	45 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.38	Budowa sieci kanalizacyjnej w Ceglowie ul. Sadowa - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	120 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.39	Przebudowa ul. Leśnej z odwodnieniem pasa drogowego oraz kanalizacji deszczowej - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2024	1 165 677,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.40	Przebudowa drogi gminnej nr 427 w Kiczkach Pierwszych tzw. "Grudź" - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	72 100,00	40 100,00	0,00	0,00	0,00	5 680,00
1.3.2.41	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Hucie Kuflewskiej - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2022	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.42	Modernizacja świetlicy wiejskiej oraz placu przy świetlicy wiejskiej w Peiczance - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	44 905,00	17 112,00	0,00	0,00	0,00	17 112,00
1.3.2.43	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Woźbin - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2020	2021	61 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	57 925,00


PRZEWODNIK
RADY GMINY
 Radosław Chmielewski

Załącznik Nr 3 Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ceglów na lata 2021 - 2038

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ceglów, przygotowana została na lata 2021 - 2038. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który stanowi, że Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania finansowe.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2038 przyjęto wzrost dochodów i wydatków, oparciu o następujące kryteria:

- wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 rok),
- lokalne uwarunkowania ekonomiczne, gospodarcze i społeczne,
- analizy własne dotyczące kształtowania się dynamiki dochodów i wydatków budżetowych gminy Ceglów.

Punktem wyjścia dla prognozy były także dane dotyczące wykonania budżetów lat 2018 - 2019, planowanego wykonania budżetu roku 2020 wg stanu na koniec III kwartału oraz przewidywanego wykonania 2020 roku i projektu budżetu na 2021 rok.

Do sporządzenia prognozy posłużono się wytycznymi założeń makroekonomicznych zatwierdzonych przez Ministra Finansów z dnia 29 lipca 2020 roku. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

Wyszczególnienie	2022	2023	2024
PKB	103,4	103,0	103,0
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych *	102,2	102,4	102,5

* (wskaźnik wg którego przeprowadzono prognozę)

Wartości przyjęte w prognozie na 2021 rok są zgodne z uchwałą budżetową gminy Ceglów na 2021 rok. Natomiast od 2022 roku dokonano weryfikacji przyjętych wartości i przedsięwzięć w dotychczas obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej.

Założenia dotyczące dochodów:

- *dochody ogółem* – to suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych,
- *dochody bieżące* – w 2021 roku wprowadzono plan na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020

uwzględniając podwyżki podatków planowane na 2021 r. (ok. 5%) oraz plan udziałów w PIT i subwencji, w 2022 zastosowano wzrost 2,2%, w 2023 roku zastosowano wzrost 2,4%, zaś w 2024 roku zastosowano wzrost 2,5%, natomiast od 2025 roku przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2024, uznając, że planowanie wzrostów poza okres 3 letni objęte jest zbyt wysokim ryzykiem błędu.

- **dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**- w roku 2021 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju nr ST3.4750.30.2020), tj. kwota 5.831.838,00 zł. Planowany wzrost w stosunku do roku 2020 o 242.815,00 zł. W latach 2022-2024 przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych (PIT) o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2022-102,2%, 2023-102,4%, 2024-102,5%),

- **dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**- w roku 2021 zaplanowano udziały w oparciu o plan na 2020 r., wykonanie za III kwartał 2020 r. oraz sytuację pandemii występującą w 2020 r. W latach 2022-2024 przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych (CIT) o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2022-102,2%, 2023-102,4%, 2024-102,5%),

- **subwencja ogólna** - na rok 2021 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju nr ST3.4750.30.2020), tj. 8.712.009,00 zł. W latach 2022-2024 przyjęto wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2020 - 102,2%, 2023 - 102,4%, 2024 - 102,5%),

- **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**- w roku 2021 przyjęto na podstawie planowanych dotacji z Urzędu Wojewódzkiego (pismo z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3111.24.25.2020) i Krajowego Biura Wyborczego (pismo z Krajowego Biura Wyborczego Delegaturaw Siedlcach nr DSD-3113-10/20). W latach 2022-2024 przyjęto wzrost dochodów o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2022 - 102,2%, 2023 - 102,4%, 2024 - 102,5%),

- **pozostałe dochody bieżące** - w 2021 r. zaplanowano dochody z dostarczania wody i ścieków na podstawie wykonania za III kwartał 2020 r., planowanego wykonania za 2020 r. oraz wzrostu taryf przesyłanych do Wód Polskich. Wpływy z czynszów oraz rezerwacji miejsca handlowego zaplanowano na podstawie podpisanych umów. Podatki i opłaty lokalne - w latach 2018-2019 dynamika dochodów z tytułu wpływów z podatków i opłat lokalnych cechowała się corocznym wzrostem. W roku 2021 r. planuje się podwyżki podatków o ok. 5%. W latach 2022-2024 przyjęto wzrost podatków o 2,5%. Od 2024 wysokość podatków pozostawiono na poziomie 2024 r. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych zaplanowano na podstawie otrzymanej ilości deklaracji oraz stawki obowiązującej w 2020 r. Pozostałe wpływy zaplanowano na podstawie planowanego wykonania za 2020 r. oraz wydanych decyzji.

- **z podatku od nieruchomości** - w 2021 r. zaplanowano podatek z uwzględnieniem podwyżki o ok. 5%. W 2022-2024 przyjęto wzrost podatku od nieruchomości o kolejne o ok.2,5%. Od roku 2025 stawka podatku od nieruchomości pozostała na poziomie 2024 r.

- **dochody majątkowe**- w roku 2021 uwzględniono środki z refundacji z funduszu spójności w kwocie 223.225,00 zł., oraz wpłat mieszakńców w kwocie 6.000,00 na przyłącza na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Rudnik, Pełczanka, Wiciejów i Mienia, Gmina Cegłów, środki z funduszu spójności na realizację zadania pn. Rozbudowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla Gminy Cegłów w kwocie 1.475.893,00 zł., zwrot części środków z realizacji wydatków inwestycyjnych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 r. w kwocie 50.000,00 zł., wpływy ze sprzedaży działek gminnych w kwocie 58.430,00 zł. W 2021 roku zaplanowano wpływ środków z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania pn. Przebudowa i rozbudowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na działkach 131/, 131/5 i 131/6 przy ul. Stanisława Rżysko w kwocie 1.525.000,00 zł. W zakresie dochodów majątkowych w latach 2022-2024 przyjęto stałe średnie wartości sprzedaży składników majątkowych w kwocie 50.000,00 zł. działek przygotowywanych do sprzedaży.

- **dochody ze sprzedaży majątku**- gmina Cegłów posiada w swoim zasobie tereny przeznaczone do sprzedaży. W 2021 r. planuje się sprzedaż działek gminnych. W kolejnych latach tj. 2022-2024 zakłada się średni, stały poziom wpływów z tytułu sprzedaży majątku. Od roku 2025 nie planuje się dochodów ze sprzedaży składników majątkowych gdyż taki plan oparty jest zbyt dużym błędem.

Założenia dotyczące wydatków:

- **wydatki ogółem**- to suma wydatków bieżących i wydatków majątkowych,

- **wydatki bieżące**- prognoza wydatków na 2021 r. oparta została na poziomie planowanego wykonanie za 2020 r. Przy prognozowaniu wydatków przyjęto założenia konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych gminy. W latach 2023 - 2038 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki, która zostanie przeznaczona na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów,

- **wydatki bieżące na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane** – w roku 2021 wydatki te ustalono na poziomie zawartych umów wg stanu na 30 września 2020 r z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń pracowników o ok. 5%, wzrostu koniecznych wynagrodzeń prac adm. i obsł. Urzędu Gminy Cegłów oraz Zespołu Szkolnego w Cegłowie wynikających z podwyższenia minimalnego wynagrodzenia w 2021 r. a także nauczycieli na podstawie podwyżek wprowadzonych od 1 września 2020 r., 7 nagrody jubileuszowe nauczycieli, 1 nagroda jubileuszowa administracji i obsługi szkół, 5 nagród jubileuszowych pracowników Urzędu Gminy oraz 2

odprawy emerytalna pracowników Urzędu Gminy Cegłów. W latach 2022-2024 przyjęto ich stały wzrost o wskaźnik średniorocznej dynamiki towarów i usług (2022 - 102%, 2023 - 102,4%, 2024 - 102,5%). W kolejnych latach przyjęto ich stałą wartość na poziomie 2024 r.,

- **wydatki majątkowe** - zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym, zawartych umów oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym wynikające z realizacji funduszu sołeckiego.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetu (jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem).

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją znaczącą w związku z zapisem zawartym w art. 242 uofp – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy zauważyć, że zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia w/w przepisu. Kwotę nadwyżki budżetowej w latach 2023-2038 planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 4.807.291,28 zł. W przyjętych założeniach przewiduje się inne przychody, tj. nadwyżkę budżetową w kwocie 2.793.909,72 zł. wynikającą ze środków otrzymanych w 2020, które zostaną wykorzystane na realizację inwestycji w 2021 roku, w tym: kwota 364.151,76 zł. pochodząca z Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. Przebudowa i rozbudowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na działkach 131/1, 131/5 i 131/6 przy ul. Stanisława Rżysko oraz kwota 2.429.757,96 zł. pochodząca z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn. Budowa ul. Widok, ul. Chabrowej i ul. Rżysko wraz z przebudową dwóch skrzyżowań z drogami powiatowymi w miejscowości Cegłów. Zaplanowane w 2021 r. przychody z tytułu kredytów służą pokryciu występującego deficytu budżetu (kwota 3.962.291,28 zł) oraz kwocie rozchodów z tytułu spłat zaciągniętych kredytów (845.000,00 zł.)

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na 2038 rok.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług (przychody) – spłata długu (rozchody).

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów art. 243 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2021 r. do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie stabilny poziom inwestycji.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cegłów wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty w trakcie realizacji budżetu umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Przedsięwzięcia

W załączniku przedsięwzięć wskazano zadania realizowane w czasie dłuższym niż 1 rok.

W załączniku przedsięwzięć w pozycji limit zobowiązań kwoty zerowe wskazują na fakt, iż na całość zadania zostały podpisane umowy. W pozostałych pozycjach kwoty pozostałe na limicie zobowiązań wskazują na fakt, iż podpisano umowy lub wydatkowano środki na część planowanej kwoty.

Przewodniczący Rady Gminy Cegłów


Radosław Chmielewski