

UCHWAŁA NR XLII/325/21
RADY GMINY CEGŁÓW
z dnia 20 grudnia 2021 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cegłów
na lata 2022 – 2038

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 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 2021 r., poz. 305 ze zm.)
Rada Gminy w Cegłowie uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cegłów na lata 2022 – 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 2022 - 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 31.12.2021 r. traci moc Uchwała Nr XXX/232/20 Rady Gminy Cegłów w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cegłów na lata 2021 - 2038 z 29 grudnia 2020 roku z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.



Przewodniczący Rady Gminy Cegłów

Radosław Chmielewski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLII/325/21
z dnia 2021-12-20

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:			
		z tego:						z tego:			
		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
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Łp											
2022	31 763 105,00	26 319 285,00	5 498 398,00	2 651,00	8 927 348,00	5 281 428,00	6 609 460,00	1 830 000,00	5 443 820,00	300 000,00	5 143 820,00
2023	24 568 864,00	24 468 864,00	5 663 350,00	2 731,00	9 195 168,00	2 562 044,00	7 045 571,00	1 884 900,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	25 229 523,00	25 129 523,00	5 816 260,00	2 805,00	9 443 438,00	2 631 220,00	7 235 800,00	1 934 868,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	25 857 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2037	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00
2038	25 757 761,00	25 757 761,00	5 961 667,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa oraz 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 za szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						wydatki na obsługę długu x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x						odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x
Wydatki bieżące x	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 którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne						
2022	35 951 144,00	25 739 653,00	10 266 519,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 211 491,00	10 211 491,00	251 000,00	0,00	0,00
2023	23 668 864,00	22 968 864,00	10 835 105,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 466 523,00	23 246 523,00	11 127 653,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 037 761,00	25 037 761,00	11 405 844,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 657 761,00	24 657 761,00	11 402 844,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 617 761,00	24 617 761,00	11 402 844,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 937 761,00	24 937 761,00	11 402 844,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 887 761,00	24 887 761,00	11 402 844,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 037 761,00	25 037 761,00	11 402 844,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 037 761,00	25 037 761,00	11 402 844,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 137 761,00	25 137 761,00	11 402 844,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 337 761,00	25 337 761,00	11 402 844,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 237 761,00	25 237 761,00	11 402 844,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 437 761,00	25 437 761,00	11 402 844,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 492 761,00	25 492 761,00	11 402 844,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	25 457 761,00	25 457 761,00	11 402 844,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	25 534 722,00	25 534 722,00	11 402 844,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp													
2022	-4 188 039,00	0,00		5 128 039,00	4 428 039,00	3 488 039,00	700 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	763 000,00	763 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	820 000,00	820 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 140 000,00	1 140 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	820 000,00	820 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	870 000,00	870 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	720 000,00	720 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	720 000,00	720 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	620 000,00	620 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	420 000,00	420 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	520 000,00	520 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	320 000,00	320 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	265 000,00	265 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	223 039,00	223 039,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga omówienia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x					
Wyszczególnienie								
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	223 039,00	223 039,00	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1	7.2					
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	z tego:									5.2	6	6.1
				5.1.1.3.2	5.1.1.3.3										
środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾												
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					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 521 039,00	0,00	579 632,00	1 279 632,00					
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 621 039,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 858 039,00	0,00	1 883 000,00	1 883 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 038 039,00	0,00	720 000,00	720 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 938 039,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 798 039,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 978 039,00	0,00	820 000,00	820 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 108 039,00	0,00	870 000,00	870 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 388 039,00	0,00	720 000,00	720 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 668 039,00	0,00	720 000,00	720 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 048 039,00	0,00	620 000,00	620 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 628 039,00	0,00	420 000,00	420 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 108 039,00	0,00	520 000,00	520 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	788 039,00	0,00	320 000,00	320 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	523 039,00	0,00	265 000,00	265 000,00					
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	223 039,00	0,00	300 000,00	300 000,00					
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	223 039,00	223 039,00					

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2	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 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2022	5,28%	3,56%	13,92%	15,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	5,20%	7,94%	8,43%	9,77%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	4,37%	9,35%	6,06%	7,40%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,47%	4,03%	7,73%	7,73%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	5,64%	5,64%	8,05%	8,62%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	5,77%	5,77%	6,98%	7,55%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,34%	4,34%	5,67%	6,24%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,42%	4,42%	5,80%	5,80%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,73%	3,73%	5,93%	5,93%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,69%	3,69%	5,33%	5,33%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,21%	3,21%	4,52%	4,52%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,30%	2,30%	4,40%	4,40%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2,69%	2,69%	3,92%	3,92%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	1,78%	1,78%	3,48%	3,48%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	1,50%	1,50%	3,12%	3,12%	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	1,60%	1,60%	2,70%	2,70%	TAK	TAK	TAK	TAK
2038	1,18%	1,18%	2,40%	2,40%	TAK	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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 i 3 ustawy x ustawy x	środki określone 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 i 3 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki 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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	0,00	0,00	0,00	137 300,00	137 300,00	137 300,00	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:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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		
2022	0,00	0,00	0,00	3 506 471,00	0,00	3 506 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00	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
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
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
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
2029	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2022	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	100 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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 - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydzierżeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLII/325/21
z dnia 2021-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 628 190,32	3 506 471,00	700 000,00	1 220 000,00	0,00	4 784 482,52
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 628 190,32	3 506 471,00	700 000,00	1 220 000,00	0,00	4 784 482,52
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				10 628 190,32	3 506 471,00	700 000,00	1 220 000,00	0,00	4 784 482,52
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 628 190,32	3 506 471,00	700 000,00	1 220 000,00	0,00	4 784 482,52
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Tyborowie, - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2018	2024	457 500,00	0,00	200 000,00	220 000,00	0,00	420 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej Tyborów - Wiciejów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2017	2024	529 184,25	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na działkach 131/1, 131/5 i 131/6 przy ul. Stanisława Rzyśko - Poprawa warunków dzieci	Urząd Gminy Cegłów	2019	2022	2 952 025,34	483 500,00	0,00	0,00	0,00	483 500,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w msc. Huta Kuflewska (pod lasem) - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2019	2022	149 826,23	39 200,00	0,00	0,00	0,00	39 200,00
1.3.2.5	Modernizacja zabytkowego młyna w Kiczkach - Promowanie kultury i obiektów zabytkowych na terenie Gminy Cegłów	Urząd Gminy Cegłów	2020	2022	235 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	23 008,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Leśnej z odwodnieniem pasa drogowego oraz kanalizacji deszczowej - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2020	2024	1 165 677,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Modernizacja świetlicy wiejskiej oraz placu przy świetlicy wiejskiej w Pełczanach - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2020	2022	54 176,00	9 271,00	0,00	0,00	0,00	9 271,00
1.3.2.8	Przebudowa komunikacji i zagospodarowanie terenu na Placu Anny Jagiellonki w Cegłowie w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2020	2022	1 473 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Cegłów - Poprawa warunków życiowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2021	2022	2 075 722,00	844 000,00	0,00	0,00	0,00	492 712,00
1.3.2.10	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w Gminie Cegłów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2021	2022	476 000,00	414 500,00	0,00	0,00	0,00	414 500,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej części południowej gminy Cegłów - Poprawa warunków życiowych mieszkańców	Urząd Gminy Cegłów	2021	2022	22 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej części południowej gm. Ceglów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2021	2022	245 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa chodnika w Ceglowie ul. Mickiewicza - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2017	2022	793 079,50	125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 291,52



 PRZEWODNICZĄCA
 ALIJA
 M. Chmielowska

Załącznik Nr 3 Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ceglów na lata 2022 - 2038

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ceglów, przygotowana została na lata 2022 - 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 2022 - 2038 przyjęto wzrost dochodów i wydatków, oparciu o następujące kryteria:

- wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 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 2019 - 2020, planowanego wykonania budżetu roku 2021 wg stanu na koniec III kwartału oraz przewidywanego wykonania 2021 roku i projektu budżetu na 2022 rok.

Do sporządzenia prognozy posłużono się wytycznymi założeń makroekonomicznych zatwierdzonych przez Ministra Finansów z dnia 31 sierpnia 2021 roku. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

Wyszczególnienie	2023	2024	2025
PKB	103,7	103,5	103,5
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych *	103,0	102,7	102,5

* (wskaźnik wg którego przeprowadzono prognozę)

Wartości przyjęte w prognozie na 2022 rok są zgodne z uchwałą budżetową gminy Ceglów na 2022 rok. Natomiast od 2023 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 2022 roku wprowadzono plan na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021

uwzględniając podwyżki podatków planowane na 2022 r. (ok. 3%) ora plan udziałów w PIT i subwencji, w 2023 zastosowano wzrost 3,0% pomniejszając je o dotacje na świadczenie wychowawcze, w 2024 roku zastosowano wzrost 2,7%, zaś w 2025 roku zastosowano wzrost 2,5%, natomiast od 2026 roku przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2025, 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 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021), tj. kwota 5.498.398,00 zł. Planowany spadek w stosunku do roku 2021 o 333.440,00 zł. W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych (PIT) o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023-103,0%, 2024-102,7%, 2025-102,5%),

- **dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**- w roku 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021). W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych (CIT) o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023-103,0%, 2024-102,7%, 2025-102,5%),

- **subwencja ogólna** - na rok 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021), tj. 8.927.348,00 zł. W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023 - 103,0%, 2024 - 102,7%, 2025 - 102,5%),

- **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**- w roku 2022 przyjęto na podstawie planowanych dotacji z Urzędu Wojewódzkiego (pismo z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3112.12.42.2021) i Krajowego Biura Wyborczego (pismo z krajowego Biura Wyborczego Delegaturaw Siedlcach nr DSD-3113-17/21). W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023 - 103,0%, 2024 - 102,7%, 2025 - 102,5%). Z uwagi na przeniesienie świadczenia wychowawczego do ZUS w roku 2023 pomniejszono dotacje o kwotę planowaną w 2022 r na ten cel.

- **pozostałe dochody bieżące** - w 2022 r. zaplanowano dochody z dostarczania wody i ścieków na podstawie wykonania za III kwartały 2021 r., planowanego wykonania za 2021 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 2019-2020 dynamika dochodów z tytułu wpływów z podatków i opłat lokalnych cechowała się corocznym wzrostem. W roku 2022 r. planuje się podwyżki podatków o ok. 3%. W latach 2023-2025 przyjęto wzrost podatków o 2,5%. Od 2026 wysokość podatków pozostawiono na poziomie 2025 r. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych zaplanowano na podstawie otrzymanej

ilości deklaracji oraz stawki obowiązującej w 2021 r. Pozostałe wpływy zaplanowano na podstawie planowanego wykonania za 2021 r. oraz wydanych decyzji.

- z **podatku od nieruchomości** - w 2022 r. zaplanowano podatek z uwzględnieniem podwyżki o ok. 3%. W 2023-2025 przyjęto wzrost podatku od nieruchomości o kolejne o ok.2,5%. Od roku 2026 stawka podatku od nieruchomości pozostała na poziomie 2025 r.

- **dochody majątkowe**- w roku 2022 uwzględniono środki z refundacji z funduszu spójności w kwocie 137.300,00 zł., na realizację zadania pn. Rozbudowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla Gminy Cegłów, środki z PFRON na zakup pojazdu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie 92.520,00 zł., zwrot części środków z realizacji wydatków inwestycyjnych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 r. w kwocie 74.000,00 zł., wpływy ze sprzedaży działek gminnych w kwocie 300.000,00 zł. W 2022 roku zaplanowano wpływ środków z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania pn. Przebudowa komunikacji i zagospodarowanie terenu na Placu Anny Jagiellonki w Cegłowie w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu w kwocie 840.000,00 zł. oraz środki z Polskiego Ładu w kwocie 4.000.000,00 zł. (I tranza zaliczki) na realizację zadania pn. Budowa ośrodka zdrowia wraz z rewitalizacją przyległej przedstrzeni publicznej. W zakresie dochodów majątkowych w latach 2023-2025 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 2022 r. planuje się sprzedaż działek gminnych. W kolejnych latach tj. 2023-2025 zakłada się średni, stały poziom wpływów z tytułu sprzedaży majątku. Od roku 2026 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 2022 r. oparta została na poziomie planowanego wykonania za 2021 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 2022 wydatki te ustalono na poziomie zawartych umów wg stanu na 30 września 2021 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 2022 r., 10 nagród jubileuszowych

nauczycieli, 3 nagrody jubileuszowa administracji i obsługi szkół oraz 1 odprawa, 3 nagrody jubileuszowe pracowników Urzędu Gminy oraz 1 odprawa emerytalna pracowników Urzędu Gminy Cegłów. W latach 2023-2025 przyjęto ich stały wzrost o wskaźnik średniorocznej dynamiki towarów i usług (2023 - 103%, 2024 - 102,7%, 2025 - 102,5%). W kolejnych latach przyjęto ich stałą wartość na poziomie 2025 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 sołectkiego.

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 4.428.039,00 zł. W przyjętych założeniach przewiduje się innych przychody, tj. kwotę 700.000,00 zł. wynikającą ze środków otrzymanych w 2021, które zostaną wykorzystane na realizację inwestycji w 2022 roku, w tym: kwota 700.000,00 zł. na realizację zadania pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego (wymiana na LED) w miejscowości Mienia, Wiciejów i Tyborów oraz budowa nowych odcinków oświetlenia. Zaplanowane w 2022 r. przychody z tytułu kredytów służą pokryciu występującego deficytu budżetu (kwota 3.488.039,00 zł) oraz kwocie rozchodów z tytułu spłat zaciągniętych kredytów (940.000,00 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.

Przedsięwzięcie dla których zaplanowano wydatek tylko w roku 2022 są kontynuacją z roku 2021.

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