

Uchwała Nr XXVI/131/2026
Rady Miejskiej w Ciepłowie
z dnia 12 czerwca 2026 roku

w sprawie : zmian w Uchwale Nr XX/101/2025 Rady Miejskiej w Ciepłowie z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłówek na lata 2026-2029

Na podstawie art. 226 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025., poz. 1483, z późn. zm.) oraz § 1 i § 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2020 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 83 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwala , co następuje;

§ 1 .

W uchwale Rady Miejskiej w Ciepłowie Nr XX/101/2025 z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026– 2029, wprowadza następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „ Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 -2029" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć” , otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Miasta i Gminy .
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Krzysztof Zaborski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI/131.2026
z dnia 2026-06-12

Lp	z tego:										w tym:	
	z tego:										w tym:	
	z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
	1	1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6	1.1.7	1.1.8	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	34 520 680,11	33 674 257,81	11 996 237,00	12 196 073,00	4 228 710,81	4 990 668,00	1 310 000,00	846 422,30	0,00	846 422,30	0,00	0,00
2027	33 433 240,00	33 433 240,00	12 356 124,00	12 561 955,00	3 249 936,00	4 994 779,00	1 349 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 402 805,00	34 402 805,00	12 714 452,00	12 926 252,00	3 344 184,00	5 139 628,00	1 388 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 366 084,00	35 366 084,00	13 070 457,00	13 288 187,00	3 437 821,00	5 283 538,00	1 427 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie przeciwnym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 859, 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

	z tego:					
	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Uo	3	3.1	4	4.1	4.2	4.3
2026	-1 000 000,00	0,00	1 430 000,00	0,00	1 430 000,00	0,00
2027	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych 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 (środk ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi a)		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
1p	51.13	51.13.1	51.13.2	51.13.3	51.14	52	6	6.1	7.1	7.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	3 587 100,00	5 017 100,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 099 328,00	4 099 328,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 612,00	4 080 612,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 054 131,00	4 054 131,00		

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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	
	Lp	8 1	8 2	8 3	8 3.1	8 4	8 4.1
	2026	1,80%	12,52%	23,63%	25,19%	TAK	TAK
	2027	0,47%	13,59%	22,02%	23,58%	TAK	TAK
	2028	0,00%	13,14%	19,69%	21,25%	TAK	TAK
	2029	0,00%	12,70%	17,89%	19,45%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3		9.3.1
	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	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	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2026	0,00	0,00	0,00	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	
2029	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	w tym:			z tego:			Wydki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	z tego:						
				bieżące	majątkowe					
Lp	9 4	9 4 1	9 4 1 1	10 1 1	10 1 2	10 2	10 3	10 4	10 5	
2026	0,00	0,00	0,00	20 172,00	3 616 422,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 938,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:									
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wymagalnych pojęrczeń i gwarancji x	wypłaty z tytułu				
1p	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1				10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2026	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	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	x	0,00	0,00
2029	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 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 przezwyciężaniem 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przydadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 XXVI.131.2026
z dnia 2026-06-12

kwoty w zł

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 274 180,00	3 636 594,30	2 560 000,00	1 155 938,00	0,00	7 352 532,30
1.a	- wydatki bieżące				216 972,00	20 172,00	0,00	0,00	0,00	20 172,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 057 208,00	3 616 422,30	2 560 000,00	1 155 938,00	0,00	7 332 360,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				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:				8 274 180,00	3 636 594,30	2 560 000,00	1 155 938,00	0,00	7 352 532,30
1.3.1	- wydatki bieżące				216 972,00	20 172,00	0,00	0,00	0,00	20 172,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego - Głównym celem sporządzenia planu ogólnego jest określenie polityki przestrzennej gminy, co ma zapewnić jej zrównowagony rozwój oraz harmonijne zagospodarowanie terenu	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2025	2026	216 972,00	20 172,00	0,00	0,00	0,00	20 172,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 057 208,00	3 616 422,30	2 560 000,00	1 155 938,00	0,00	7 332 360,30
1.3.2.13	/P/Rewitalizacja cmentarza Rzymsko - katolickiego z pierwszej połowy XIX wieku w Ciepiewie - zwiększenie bezpieczeństwa osób odwiedzających nekropolie	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2026	500 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.14	/P/Prace budowlane - konserwatorskie w kościele omentarym pw. św. Wojciecha w Wielgim - dostępność i wykorzystanie zabytku na cele kultu religijnego	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2026	921 270,00	451 422,30	0,00	0,00	0,00	451 422,30
1.3.2.15	/P/Budowa remizy strażackiej dla OSP w Ciepiewie wraz z zagospodarowaniem terenu - Budowa remizy strażackiej jest inwestycją celu publicznego, co oznacza, że służy zaspokajaniu potrzeb ogółu społeczeństwa lub lokalnych społeczności	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2026	2028	4 510 938,00	1 820 000,00	1 535 000,00	1 155 938,00	0,00	4 510 938,00
1.3.2.16	/P/Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Pcin - tworzenie obiektu użyteczności publicznej, który będzie służył celom społecznym i kulturalnym dla lokalnej społeczności	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2026	2027	1 485 000,00	700 000,00	785 000,00	0,00	0,00	1 485 000,00
1.3.2.17	/P/Rozbudowa budynku remizy OSP w Bielanach - Budowa i utrzymanie obiektów straży pożarnej to zadanie związane z zapewnieniem bezpieczeństwa publicznego.	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2026	2027	640 000,00	400 000,00	240 000,00	0,00	0,00	640 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepiałów na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 356 914,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 206 914,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 150 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 356 914,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 576 814,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 780 100,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 000 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	34 163 765,99	+356 914,12	34 520 680,11
Dochody bieżące	33 467 343,69	+206 914,12	33 674 257,81
Dotacje bieżące	4 021 796,69	+206 914,12	4 228 710,81
Dochody majątkowe	696 422,30	+150 000,00	846 422,30
Wydatki ogółem	34 163 765,99	+1 356 914,12	35 520 680,11
Wydatki bieżące	29 510 343,69	+576 814,12	30 087 157,81
Wynagrodzenia i pochodne	15 500 931,90	+65 700,00	15 566 631,90
Pozostałe wydatki bieżące	13 908 911,79	+511 114,12	14 420 025,91
Wydatki majątkowe	4 653 422,30	+780 100,00	5 433 522,30
Wynik budżetu	0,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 430 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	430 000,00	+1 000 000,00	1 430 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	430 000,00	+1 000 000,00	1 430 000,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ciepiałów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ciepiałów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	430 000,00
2027	140 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
1,80%	23,63%	TAK	25,19%	TAK
0,47%	22,02%	TAK	23,58%	TAK
0,00%	19,69%	TAK	21,25%	TAK
0,00%	17,89%	TAK	19,45%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ciepiałów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

