

**Uchwała Nr XVI/90/2025
Rady Miejskiej w Ciepłowie
z dnia 17 października 2025 roku**

w sprawie : zmian w Uchwale Nr IX/42/2024 Rady Miejskiej w Ciepłowie z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłówek na lata 2025-2028

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024., poz. 1530, 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 IX/42/2024 z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025– 2028, wprowadza następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „ Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 -2028" 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)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/90/2025
z dnia 2025-10-17

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			
			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
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	
2025	36 684 239,23	34 216 512,38	10 168 183,98	35 669,89	13 488 617,67	5 659 209,16	4 864 831,68	1 246 000,00	2 467 726,85	0,00	2 467 726,85	
2026	33 595 619,30	32 899 197,00	10 524 070,00	36 918,00	13 871 351,00	3 702 856,00	4 764 002,00	1 289 610,00	696 422,30	0,00	696 422,30	
2027	33 919 072,00	33 919 072,00	10 850 316,00	38 062,00	14 301 363,00	3 817 645,00	4 911 686,00	1 329 588,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 868 806,00	34 868 806,00	11 154 125,00	39 128,00	14 701 801,00	3 924 539,00	5 049 213,00	1 366 816,00	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 trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 wyliczającymi 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 lokanych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:					Wydatki majątkowe x	w tym:		w tym:	
					w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Ł	2	2.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	36 890 305,08	15 112 036,48	0,00	0,00	200 500,00	0,00	0,00	0,00	5 854 835,20	5 854 835,20	1 237 235,70		
2026	33 165 619,30	15 264 747,00	0,00	0,00	20 768,00	0,00	0,00	0,00	696 422,30	696 422,30	0,00		
2027	33 779 072,00	15 924 947,00	0,00	0,00	3 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	34 868 806,00	16 557 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lo	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-206 065,85	0,00	816 065,85	0,00	0,00	816 065,85	206 065,85	0,00	0,00		
2026	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	140 000,00	140 000,00	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		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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 6 ustawy.

	z tego:					z tego:					
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	na pokrycie deficytu budżetu x									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Wyszczególnienie	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Up											
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	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		

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

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 ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
		z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	
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		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	3 181 042,50	3 997 108,35			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	140 000,00	0,00	430 000,00	430 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

b) 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 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 rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Lp					
	2025	2,84%	11,87%	20,61%	24,59%	TAK
	2026	1,54%	1,54%	21,88%	23,59%	TAK
	2027	0,48%	0,48%	18,69%	20,40%	TAK
	2028	0,00%	0,00%	14,50%	16,21%	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 ^x	w tym:			Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
	Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
		9.1	9.1.1								
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2025	64 022,55	64 022,55	54 280,76	1 611 304,55	1 611 304,55	1 563 556,67	1 563 556,67	73 246,50	73 246,50	59 329,67	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki 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
	Wydávki 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:								
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
2025	359 006,50	359 006,50	290 795,26	2 356 400,70	50 500,00	2 305 900,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	696 422,30	0,00	696 422,30	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	1p	Wydatki zmniejszające dług ^x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	w tym:						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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:			w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
		10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9	10.10	10.11			
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	x	0,00	0,00	0,00		
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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 przedwdziałaniem 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 planowaniu wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano wydatki, 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 XVI/90/2025
z dnia 2025-10-17

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 373 834,00	2 356 400,70	696 422,30	0,00	0,00	3 052 823,00
1.a	- wydatki bieżące				101 000,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 272 834,00	2 305 900,70	696 422,30	0,00	0,00	3 002 323,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				4 373 834,00	2 356 400,70	696 422,30	0,00	0,00	3 052 823,00
1.3.1	- wydatki bieżące				101 000,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00
1.3.1.1	Kompleksowa umowa na ubezpieczenia mienia na terenie gminy Ciepłówek - ubezpieczenie mienia gminy Ciepłówek - OC AC NW	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPŁÓWKACH	2024	2025	101 000,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 272 834,00	2 305 900,70	696 422,30	0,00	0,00	3 002 323,00
1.3.2.10	/P/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Kalków - realizacja miejsca spotkań mieszkańców wsi Kalków	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPŁÓWKACH	2024	2025	1 237 454,00	461 053,00	0,00	0,00	0,00	461 053,00
1.3.2.12	/P/Budowa amfiteatru w Ciepłówkach na kompleksie sportowo - rekreacyjnym - stworzenie miejsca rozrywek /przedstawienia, teatr / społeczności z gminy Ciepłówek	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPŁÓWKACH	2024	2025	1 614 110,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00
1.3.2.13	/P/Rewitalizacja cmentarza Rzymosko - katolickiego z pierwszej połowy XIX wieku w CiepłóWKACH - zwiększenie bezpieczeństwa osób odwiedzających nekropolię	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPŁÓWKACH	2024	2026	500 000,00	255 000,00	245 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.14	/P/Prace budowlano - konserwatorskie w kościele cmentarnym pw. św. Wojciecha w Wielgim - dostępność i wykorzystanie zabytku na cele kultu religijnego	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPŁÓWKACH	2024	2026	921 270,00	469 847,70	451 422,30	0,00	0,00	921 270,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepiałów na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 355 473,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 195 473,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 160 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 355 473,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 905 688,61 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 449 785,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	34 328 765,62	+2 355 473,61	36 684 239,23
Dochody bieżące	32 021 038,77	+2 195 473,61	34 216 512,38
Subwencja ogólna	13 402 271,67	+86 346,00	13 488 617,67
Dotacje bieżące	3 714 031,55	+1 945 177,61	5 659 209,16
Pozostałe	4 700 881,68	+163 950,00	4 864 831,68
Dochody majątkowe	2 307 726,85	+160 000,00	2 467 726,85
Wydatki ogółem	34 534 831,47	+2 355 473,61	36 890 305,08
Wydatki bieżące	29 129 781,27	+1 905 688,61	31 035 469,88
Wynagrodzenia i pochodne	14 972 915,00	+139 121,48	15 112 036,48
Pozostałe wydatki bieżące	13 956 366,27	+1 766 567,13	15 722 933,40
Wydatki majątkowe	5 405 050,20	+449 785,00	5 854 835,20

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ciepiałów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	610 000,00
2026	430 000,00
2027	140 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów na lata 2025-2028 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

Rok	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)
2025	2,84%	20,61%	TAK	24,59%	TAK
2026	1,54%	21,88%	TAK	23,59%	TAK
2027	0,48%	18,69%	TAK	20,40%	TAK
2028	0,00%	14,50%	TAK	16,21%	TAK

Źródło: 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 30.09.2024 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.