

**Uchwała Nr LXV/361/2024
Rady Miejskiej w Ciepeliowie
z dnia 19 stycznia 2024 roku**

w sprawie : zmian w Uchwale Nr LXIII/353/2023 Rady Gminy w Ciepeliowie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepeliów na lata 2024-2027

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023., poz. 1270, 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 Gminy w Ciepeliowie Nr LXIII/353/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2027, wprowadza następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „ Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 -2027" 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

Waldemar Czapla

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 LXV/361/2024
z dnia 2024-01-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
			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	w tym:	
												z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
					dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		
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
2024	46 142 442,00	25 745 669,50	2 681 552,00	40 841,00	14 724 472,00	4 128 161,00	4 170 643,50	1 175 000,00	20 396 772,50	0,00	20 396 772,50		
2025	26 616 204,00	26 616 204,00	2 791 496,00	42 515,00	15 328 175,00	4 111 798,00	4 342 220,00	1 223 175,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	27 441 306,00	27 441 306,00	2 878 032,00	43 833,00	15 803 348,00	4 239 264,00	4 476 829,00	1 261 093,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	28 127 340,00	28 127 340,00	2 949 983,00	44 929,00	16 198 432,00	4 345 246,00	4 588 750,00	1 292 620,00	0,00	0,00	0,00		0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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 wykresających 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-2 000 000,00	0,00	2 650 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	650 000,00	0,00		
2025	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		

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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x							
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
Lp	44	441	45	451	5	51	511	5111	5112		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	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	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 wykonanie 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
Lp	8 1	8 2	8 3	8 3 1	8 4	8 4 1
2024	3,93%	10,24%	20,31%	25,05%	TAK	TAK
2025	2,89%	17,79%	15,13%	19,87%	TAK	TAK
2026	1,91%	1,91%	20,37%	22,40%	TAK	TAK
2027	0,60%	0,60%	17,24%	19,27%	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:			w tym:			w tym:		
	9.1	8.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	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	środki 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	środki 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	8.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	12 750,00	12 750,00	12 750,00	1 360 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00	15 000,00	15 000,00	12 750,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 i likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	1 360 000,00	12 068 272,50	50 500,00	12 017 772,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 403 500,00	50 500,00	3 353 000,00	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

Przedsiewzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXV/361/2024
z dnia 2024-01-19

Kwoty w zł

L p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 949 551,50	12 068 272,50	3 403 500,00	0,00	0,00	15 471 772,50
1.a	- wydatki bieżące				101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 848 551,50	12 017 772,50	3 353 000,00	0,00	0,00	15 370 772,50
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				16 949 551,50	12 068 272,50	3 403 500,00	0,00	0,00	15 471 772,50
1.3.1	- wydatki bieżące				101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.3.1.1	Kompleksowa umowa na ubezpieczenia mienia na terenie gminy Ciepeliów - ubezpieczenie mienia gminy Ciepeliów - OC AC NW	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2024	2025	101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 848 551,50	12 017 772,50	3 353 000,00	0,00	0,00	15 370 772,50
1.3.2.4	/P/ Budowa odcinka sieci wodociągowej Świeście - Drezno - zwiększenie dostępności wody pitnej z wodociągu gminnego dla ludności-rozwiazanie gospodarki wodnej	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2022	2024	3 571 050,50	3 195 847,50	0,00	0,00	0,00	3 195 847,50
1.3.2.5	/P/ Budowa stacji ujęcia wody w Starym Ciepeliowie - rozwiązanie gospodarki wodnej na terenie miejscowości Stary Ciepeliów	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2023	2024	3 062 350,50	2 856 982,50	0,00	0,00	0,00	2 856 982,50
1.3.2.6	/P/ Budowa stacji ujęcia wody w Świeściach - rozwiązanie gospodarki wodnej na terenie miejscowości Świeście	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2023	2024	3 856 150,50	3 043 942,50	0,00	0,00	0,00	3 043 942,50
1.3.2.7	/P/Opracowanie dokumentacji projektowej budowy Ośrodka Kultury w Ciepeliowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE - Zwiększenie dostępności do rozrywki i kultury dla mieszkańców	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2023	2024	155 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.8	/P/Opracowanie dokumentacji projektowej budynku remizy strażackiej dla OSP Ciepeliów wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Ciepeliów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2023	2024	155 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.9	/P/Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Ciepeliowie dla osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia oraz większy dostęp osób niepełnosprawnych do Urzędu Gminy	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2023	2024	1 966 000,00	1 916 000,00	0,00	0,00	0,00	1 916 000,00
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 GMINY CIEPELIÓW	2024	2025	1 382 000,00	215 000,00	1 167 000,00	0,00	0,00	1 382 000,00
1.3.2.11	/P/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Świeście - stworzenia miejsca spotkań dla mieszkańców wsi Świeście	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2024	2025	1 281 000,00	215 000,00	1 066 000,00	0,00	0,00	1 281 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	/P/Budowa amfiteatru w Ciepeliowie na kompleksie sportowo - rekreacyjnym - stworzenie miejsca rożnywek /przedstawienia, teatr / społeczności z gminy Ciepeliów	URZĄD GMINY CIEPELIÓW	2024	2025	1 420 000,00	300 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	1 420 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Ciepiałów na lata
2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 1 537 750,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 177 750,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 360 000,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 537 750,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 453 250,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 991 000,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 604 692,00	+1 537 750,00	46 142 442,00
Dochody bieżące	25 567 919,50	+177 750,00	25 745 669,50
Dotacje bieżące	4 115 411,00	+12 750,00	4 128 161,00
Pozostałe	4 005 643,50	+165 000,00	4 170 643,50
Dochody majątkowe	19 036 772,50	+1 360 000,00	20 396 772,50
Wydatki ogółem	46 604 692,00	+1 537 750,00	48 142 442,00
Wydatki bieżące	24 187 919,50	-453 250,00	23 734 669,50
Wynagrodzenia i pochodne	12 886 089,00	-729 414,00	12 156 675,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 101 330,50	+276 164,00	11 377 494,50
Wydatki majątkowe	22 416 772,50	+1 991 000,00	24 407 772,50

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 0,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2024-2027. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie

prognozy.

Tabela 2. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ciepiałów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	650 000,00
2025	610 000,00
2026	430 000,00
2027	140 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	3,93%	20,31%	TAK	25,05%	TAK
2025	2,89%	15,13%	TAK	19,87%	TAK
2026	1,91%	20,37%	TAK	22,40%	TAK
2027	0,60%	17,24%	TAK	19,27%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepiałów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) /P/Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Ciepiałowie dla osób niepełnosprawnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację

zadania w roku budżetowym o kwotę 391 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	11 626 772,50	+391 000,00	12 017 772,50

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.