

**Uchwała Nr LXVI/377/2024  
Rady Miejskiej w Ciepeliowie  
z dnia 21 lutego 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 LXVI/377/2024  
z dnia 2024-02-21

Wyszczególnienie	z tego:										
	z tego:						w tym:				
	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
Docho	47 901 892,19	27 183 700,50	2 681 552,00	40 841,00	15 886 921,00	4 403 543,00	4 170 843,50	1 175 000,00	20 718 191,69	0,00	20 718 191,69
Docho	26 337 167,00	26 337 167,00	2 791 495,00	42 515,00	15 328 175,00	3 832 761,00	4 342 220,00	1 223 175,00	0,00	0,00	0,00
Docho	27 441 306,00	27 441 306,00	2 878 032,00	43 833,00	15 803 348,00	4 239 254,00	4 476 829,00	1 261 093,00	0,00	0,00	0,00
Docho	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

<sup>1)</sup> Wzrost może być spowodowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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”, w tabeli prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania wójt stosuje się dla lat wykazywalnych okres trzyletni (4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy).

<sup>3)</sup> 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 zasobami wykonawstwa budżetu jednostki wykonującymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 018 027,69	0,00	3 668 027,69	0,00	0,00	2 018 027,69	2 018 027,69	1 650 000,00	1 000 000,00
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 wstępnej 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	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łp									

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu: spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi 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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	1 796 330,52	5 464 358,21		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	570 000,00	0,00	3 683 963,00	3 683 963,00		
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		

5) Skorygowanie o środki budżety 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, zawane w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,73%	8,78%	20,31%	25,05%	TAK	TAK
2025	2,89%	16,55%	14,64%	19,38%	TAK	TAK
2026	1,91%	1,91%	19,98%	22,02%	TAK	TAK
2027	0,60%	0,60%	16,85%	18,88%	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





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		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 finansowane z środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	9 4	9 4 1									
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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 124 463,00	50 500,00	3 073 963,00	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
2027	0,00	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

Lp	Wydział	Wyszczególnienie	Wydatki	Wydanki	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	Wydanki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:				Wydanki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>								
								spłata zobowiązań wymagalnych 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:		Wzrost(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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					
											10.7.1					10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8
			10.7																	
2024		650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie weryfikowane 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 posiada wydużenia 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 płatuje się zaciągnięte zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXVI/377/2024  
z dnia 2024-02-21

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)				16 790 316,50	12 068 272,50	3 124 463,00	0,00	0,00	15 192 735,50
1.a	- wydatki bieżące				101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 689 316,50	12 017 772,50	3 073 963,00	0,00	0,00	15 091 735,50
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:				16 790 316,50	12 068 272,50	3 124 463,00	0,00	0,00	15 192 735,50
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 Ciepłówek - ubezpieczenie mienia gminy Ciepłówek - OC AC NW	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2025	101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 689 316,50	12 017 772,50	3 073 963,00	0,00	0,00	15 091 735,50
1.3.2.4	/P/ Budowa odcinka sieci wodociągowej Świesielice - Drezno - zwiększenie dostępności wody pitnej z wodociągu gminnego dla ludności-rozwiązanie gospodarki wodnej	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	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 Ciepłowie - rozwiązanie gospodarki wodnej na terenie miejscowości Stary Ciepłówek	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	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 Świesielcach - rozwiązanie gospodarki wodnej na terenie miejscowości Świesielce	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	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 Ciepłowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE - Zwiększenie dostępności do rozrywek i kultury dla mieszkańców	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	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 Ciepłówek wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Ciepłówek - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	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 Ciepłowie dla osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia oraz większy dostęp osób niepełnosprawnych do Urzędu Gminy	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	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 MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2025	1 235 954,00	215 000,00	961 053,00	0,00	0,00	1 176 053,00
1.3.2.11	/P/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Świesielce - stworzenia miejsca spotkań dla mieszkańców wsi Świesielce	URZĄD MIATA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2025	1 267 811,00	215 000,00	992 910,00	0,00	0,00	1 207 910,00

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	Przebudowa amfiteatru w Ciepeliowie na kompleksie sportowo-rekreacyjnym - stworzenie miejsca rozrywki /przedstawienia, teatr /spoleczności z gminy Ciepeliów	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	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 Ciepeliów na lata 2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepeliów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 759 450,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 438 031,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 321 419,19 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 777 477,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 652 700,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 124 777,40 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 018 027,69 zł.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>46 142 442,00</b>	<b>+1 759 450,19</b>	<b>47 901 892,19</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>25 745 669,50</b>	<b>+1 438 031,00</b>	<b>27 183 700,50</b>
Subwencja ogólna	14 724 472,00	+1 162 449,00	15 886 921,00
Dotacje bieżące	4 128 161,00	+275 382,00	4 403 543,00
Pozostałe	4 170 643,50	+200,00	4 170 843,50
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>20 396 772,50</b>	<b>+321 419,19</b>	<b>20 718 191,69</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>48 142 442,00</b>	<b>+2 777 477,88</b>	<b>50 919 919,88</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>23 734 669,50</b>	<b>+1 652 700,48</b>	<b>25 387 369,98</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 156 675,00	+1 016 236,00	13 172 911,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 377 494,50	+636 464,48	12 013 958,98
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>24 407 772,50</b>	<b>+1 124 777,40</b>	<b>25 532 549,90</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 000 000,00</b>	<b>-1 018 027,69</b>	<b>-3 018 027,69</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	26 616 204,00	-279 037,00	26 337 167,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 353 000,00	-279 037,00	3 073 963,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 018 027,69 zł i po zmianach wynoszą 3 668 027,69 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.

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 650 000,00</b>	<b>+1 018 027,69</b>	<b>3 668 027,69</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym określonymi w odrębnych ustawach	0,00	+18 027,69	18 027,69
Wolne środki	650 000,00	+1 000 000,00	1 650 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 5. 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 6. 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 7. 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	3,73%	20,31%	TAK	25,05%	TAK
2025	2,89%	14,64%	TAK	19,38%	TAK
2026	1,91%	19,98%	TAK	22,02%	TAK
2027	0,60%	16,85%	TAK	18,88%	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/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Kałków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 146 046,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 205 947,00 zł;
    - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 205 947,00 zł;
  - 2) /P/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Świesielice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - d. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 13 189,00 zł;
    - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 73 090,00 zł;
    - f. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę

73 090,00 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 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 353 000,00	-279 037,00	3 073 963,00

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.