

**Uchwała Nr V/27 /2024
Rady Miejskiej w Ciepeliowie
z dnia 20 sierpnia 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

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 V/27/2024
z dnia 2024-08-20

z tego:									
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym:	
			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	ze sprzedaży majątku ^x
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
2024	50 983 346,97	30 406 148,78	2 681 552,00	40 841,00	15 876 921,00	6 099 581,28	5 707 253,50	1 175 000,00	0,00
2025	26 337 167,00	26 337 167,00	2 791 496,00	42 515,00	15 328 175,00	3 832 761,00	4 342 220,00	1 223 175,00	0,00
2026	27 441 306,00	27 441 306,00	2 878 032,00	43 833,00	15 803 348,00	4 239 254,00	4 476 829,00	1 261 093,00	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

1) Wzrost musi być składowany także w układzie pionowym, 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. 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 wykładających przez informacyjny (płatny) okres prognozy, wykładający 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 lokanych

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	21	211	212	213	213.1	213.2	213.3	w tym:			w tym:			
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu
		Wydatki bieżące ^x													

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2024	-4 018 027,69	0,00	4 668 027,69	0,00	0,00	3 018 027,69	3 018 027,69	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 wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy użyć środków pieniężnie 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	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x					
	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						
	5.1.3	5.1.3.1	5.1.3.2	5.1.3.3	5.1.4	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	2 872 280,52	7 540 308,21
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	570 000,00	0,00	2 191 053,00	2 191 053,00
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

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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	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 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	3,29%	12,45%	20,31%		25,05%	TAK	TAK
	2025	2,89%	9,91%	15,87%		20,61%	TAK	TAK
	2026	1,91%	1,91%	19,56%		21,59%	TAK	TAK
	2027	0,60%	0,60%	16,43%		18,46%	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									
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	środków 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	w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	85 996,50	85 996,50	1 719 006,50	1 719 006,50	1 650 795,26	88 246,50	88 246,50	72 079,67	
2025	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przejęciem 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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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	2 315 936,50	2 315 936,50	1 650 795,26	13 758 292,50	50 500,00	13 707 792,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 631 553,00	50 500,00	1 581 053,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:										
						w tym:										

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 zostają 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 wydłużeniu w sytuacji planowania 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 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 V/27/2024
z dnia 2024-08-20

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)				16 987 426,50	13 758 292,50	1 631 553,00	0,00	0,00	15 389 845,50
1.a	- wydatki bieżące				101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 886 426,50	13 707 792,50	1 581 053,00	0,00	0,00	15 288 845,50
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				16 987 426,50	13 758 292,50	1 631 553,00	0,00	0,00	15 389 845,50
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 MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	2024	2025	101 000,00	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	101 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 886 426,50	13 707 792,50	1 581 053,00	0,00	0,00	15 288 845,50
1.3.2.4	/P/ Budowa odcinka sieci wodociągowej Świercielice - 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 MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	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 Świercielicach - rozwiązanie gospodarki wodnej na terenie miejscowości Świercielice	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	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 rozrywek i kultury dla mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	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 budunku remizy strażackiej dla OSP Ciepeliów wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Ciepeliów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	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 MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	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 MIASTA I GMINY W CIEPELOWIE	2024	2025	1 237 454,00	716 500,00	461 053,00	0,00	0,00	1 177 553,00

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						
1.3.2.11	/P/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Świerście - stworzenia miejsca spotkań dla mieszkańców wsi Świerście	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2025	1 269 311,00	1 209 410,00	0,00	0,00	0,00	1 209 410,00
1.3.2.12	/P/Budowa amfiteatru w Ciepłowie na kompleksie sportowo - rekreacyjnym - stworzenie miejsca rozrywek /przedstawienia, teatr / społeczności z gminy Ciepłówek	URZĄD MIASTA I GMINY W CIEPIELOWIE	2024	2025	1 614 110,00	494 110,00	1 120 000,00	0,00	0,00	1 614 110,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepiałów:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 2 351 202,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 841 202,83 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 490 000,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 351 202,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 959 362,83 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 391 840,00 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	48 642 144,14	+2 351 202,83	50 993 346,97
Dochody bieżące	27 564 945,95	+2 841 202,83	30 406 148,78
Subwencja ogólna	15 886 921,00	-10 000,00	15 876 921,00
Dotacje bieżące	4 784 788,45	+1 314 792,83	6 099 581,28
Pozostałe	4 170 843,50	+1 536 410,00	5 707 253,50
Dochody majątkowe	21 077 198,19	-490 000,00	20 587 198,19
Wydatki ogółem	52 660 171,83	+2 351 202,83	55 011 374,66
Wydatki bieżące	26 574 505,43	+959 362,83	27 533 868,26
Wynagrodzenia i pochodne	13 260 798,00	+261 071,50	13 521 869,50
Obsługa długu	200 500,00	-50 000,00	150 500,00
Pozostałe wydatki bieżące	13 113 207,43	+748 291,33	13 861 498,76
Wydatki majątkowe	26 085 666,40	+1 391 840,00	27 477 506,40

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	22 653 204,00	+1 492 910,00	24 146 114,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2025	3 073 963,00	-1 492 910,00	1 581 053,00
------	--------------	---------------	--------------

Zródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. 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

Zródło: 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 5. 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	3,29%	20,31%	TAK	25,05%	TAK
2025	2,89%	15,87%	TAK	20,61%	TAK
2026	1,91%	19,56%	TAK	21,59%	TAK
2027	0,60%	16,43%	TAK	18,46%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na

realizację zadania o kwotę 1 500,00 zł;

2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 501 500,00 zł;
 3. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 500 000,00 zł;
2. /P/Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacją OZE w miejscowości Świesielice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 500,00 zł;
 2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 994 410,00 zł;
 3. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 992 910,00 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 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 211 882,50	+1 495 910,00	13 707 792,50
2025	3 073 963,00	-1 492 910,00	1 581 053,00

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.