Projekt

Uchwała
Nr _____/ 2024
Rady Gminy Ciasna
z dnia 12 czerwca 2024 r.
w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 i 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Ciasna uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zmienia się treść załącznika Nr 1 do uchwały Nr LXV/395/2023 Rady Gminy Ciasna z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się tereść załącznika Nr 2 do uchwały Nr LXV/395/2023 Rady Gminy Ciasna z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w brzmieniu stanowiącym z\złącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia do przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulej

RADCA PRAWNY
Sprawdzono
pod względem
formalno-prawnym
KT-2858

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [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 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Ciasna z dnia 12.06.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	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)]	w tym: z podatku od nieruchomości		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
2024	73 154 513,31	46 608 916,61	4 946 030,00	1 058 102,00	16 236 690,00	6 497 066,88	17 871 027,73	6 368 355,00	26 545 596,70	435 690,00	26 106 770,84
2025	55 699 710,39	43 696 134,00	5 148 817,00	1 101 484,00	14 819 916,00	4 940 697,00	17 685 220,00	6 354 634,00	12 003 576,39	0,00	7 780 440,52
2026	47 688 085,39	45 728 004,00	5 388 237,00	1 152 703,00	15 509 042,00	5 170 439,00	18 507 583,00	6 650 124,00	1 960 081,39	0,00	1 956 945,52
2027	49 810 421,87	47 614 285,00	5 610 502,00	1 200 252,00	16 148 790,00	5 383 720,00	19 271 021,00	6 924 442,00	2 196 136,87	0,00	2 193 001,00
2028	50 664 896,37	48 947 485,00	5 767 596,00	1 233 859,00	16 600 956,00	5 534 464,00	19 810 610,00	7 118 326,00	1 717 411,37	0,00	1 714 275,50
2029	50 223 254,87	50 220 119,00	5 917 553,00	1 265 939,00	17 032 581,00	5 678 360,00	20 325 686,00	7 303 402,00	3 135,87	0,00	0,00
2030	51 478 757,87	51 475 622,00	6 065 492,00	1 297 587,00	17 458 396,00	5 820 319,00	20 833 828,00	7 485 987,00	3 135,87	0,00	0,00
2031	52 711 038,00	52 711 038,00	6 211 064,00	1 328 729,00	17 877 398,00	5 960 007,00	21 333 840,00	7 665 651,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 923 391,00	53 923 391,00	6 353 918,00	1 359 290,00	18 288 578,00	6 097 087,00	21 824 518,00	7 841 961,00	0,00	0,00	0,00
2033	55 163 629,00	55 163 629,00	6 500 058,00	1 390 554,00	18 709 215,00	6 237 320,00	22 326 482,00	8 022 326,00	0,00	0,00	0,00
2034	56 432 392,00	56 432 392,00	6 649 559,00	1 422 537,00	19 139 527,00	6 380 778,00	22 839 991,00	8 206 839,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	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
2024	80 363 807,97	42 927 576,06	17 151 851,82	0,00	0,00	700 000,00	0,00	43 401,00	0,00	37 436 231,91	37 436 231,91	0,00
2025	53 386 100,68	40 256 131,00	15 658 420,00	0,00	0,00	671 737,00	0,00	17 442,00	0,00	13 129 969,68	13 129 969,68	0,00
2026	45 439 389,69	41 246 890,00	16 120 343,00	0,00	0,00	458 868,00	0,00	10 380,00	0,00	4 192 499,69	4 192 499,69	0,00
2027	47 533 086,10	42 213 583,00	16 543 502,00	0,00	0,00	385 710,00	0,00	7 350,00	0,00	5 319 503,10	5 319 503,10	0,00
2028	49 898 629,70	43 234 965,00	16 977 769,00	0,00	0,00	340 716,00	0,00	5 009,00	0,00	6 663 664,70	6 663 664,70	0,00
2029	49 456 970,20	44 294 331,00	17 414 947,00	0,00	0,00	314 992,00	0,00	3 084,00	0,00	5 162 639,20	5 162 639,20	0,00
2030	50 646 415,13	45 376 445,00	17 859 028,00	0,00	0,00	288 915,00	0,00	1 061,00	0,00	5 269 970,13	5 269 970,13	0,00
2031	51 625 359,59	46 344 739,00	18 301 039,00	0,00	0,00	134 485,00	0,00	0,00	0,00	5 280 620,59	5 280 620,59	0,00
2032	52 853 995,94	47 452 073,00	18 749 414,00	0,00	0,00	95 714,00	0,00	0,00	0,00	5 401 922,94	5 401 922,94	0,00
2033	54 333 498,59	48 588 644,00	19 208 775,00	0,00	0,00	57 750,00	0,00	0,00	0,00	5 744 854,59	5 744 854,59	0,00
2034	55 602 261,59	49 753 812,00	19 679 390,00	0,00	0,00	19 250,00	0,00	0,00	0,00	5 848 449,59	5 848 449,59	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 209 294,66	0,00	9 109 294,66	5 500 000,00	5 096 388,00	116 378,66	116 378,66	3 389 836,00	1 996 528,00
2025	2 313 609,71	2 313 609,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 248 695,70	2 248 695,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 277 335,77	2 277 335,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	766 266,67	766 266,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	766 284,67	766 284,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	832 342,74	832 342,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 085 678,41	1 085 678,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 069 395,06	1 069 395,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	830 130,41	830 130,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	830 130,41	830 130,41	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	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	103 080,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	83 000,00	0,00	83 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 609,71	2 313 609,71	91 000,00	0,00	91 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 695,70	2 248 695,70	91 000,00	0,00	91 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 335,77	2 277 335,77	78 759,10	0,00	78 759,10
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	766 266,67	766 266,67	55 000,00	0,00	55 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	766 284,67	766 284,67	55 000,00	0,00	55 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	832 342,74	832 342,74	60 624,00	0,00	60 624,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 678,41	1 085 678,41	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 395,06	1 069 395,06	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	830 130,41	830 130,41	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	830 130,41	830 130,41	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	13 019 869,55	0,00	3 681 340,55	7 290 635,21
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 706 259,84	0,00	3 440 003,00	3 440 003,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 457 564,14	0,00	4 481 114,00	4 481 114,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 180 228,37	0,00	5 400 702,00	5 400 702,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 413 961,70	0,00	5 712 520,00	5 712 520,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 647 677,03	0,00	5 925 788,00	5 925 788,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 815 334,29	0,00	6 099 177,00	6 099 177,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 729 655,88	0,00	6 366 299,00	6 366 299,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 660 260,82	0,00	6 471 318,00	6 471 318,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	830 130,41	0,00	6 574 985,00	6 574 985,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 678 580,00	6 678 580,00

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.

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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
l.p	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,17%	11,12%	12,20%	23,57%	25,00%	TAK	TAK
2025	7,42%	10,75%	x	21,98%	23,40%	TAK	TAK
2026	6,43%	12,31%	x	16,54%	18,12%	TAK	TAK
2027	6,10%	13,83%	x	14,84%	16,43%	TAK	TAK
2028	2,41%	13,94%	x	12,87%	14,46%	TAK	TAK
2029	2,30%	14,01%	x	11,81%	13,40%	TAK	TAK
2030	2,32%	13,99%	x	11,17%	12,76%	TAK	TAK
2031	2,61%	13,91%	x	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2032	2,44%	13,73%	x	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2033	1,81%	13,56%	x	13,67%	13,67%	TAK	TAK
2034	1,70%	13,38%	x	13,85%	13,85%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki 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	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	58 234,00	58 234,00	58 234,00	7 694 319,70	7 694 319,70	7 623 084,20	136 506,50	136 506,50	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 555,00	54 555,00	13 023,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 555,00	54 555,00	13 023,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 555,00	54 555,00	13 023,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
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	7 690 655,16	7 690 655,16	0,00	34 172 549,16	1 892 995,00	32 279 554,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	110 445,02	110 445,02	0,00	11 513 248,02	56 307,00	11 456 941,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	110 445,02	110 445,02	0,00	3 858 001,02	54 555,00	3 803 446,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 440 557,00	54 555,00	4 386 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 428 551,00	0,00	3 428 551,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 niekasowych (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)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	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	10.10	10.11
2024	1 854 751,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 032 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 986 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 891 599,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	380 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	380 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	398 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	255 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	239 264,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 zostają 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 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. Automatyczne 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Ciasna z dnia 12.06.2024 r.

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 931 924,03	34 172 549,16	11 513 248,02	3 858 001,02	4 440 557,00	3 428 551,00
1.a	- wydatki bieżące				2 167 796,47	1 892 995,00	56 307,00	54 555,00	54 555,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				62 764 127,56	32 279 554,16	11 456 941,02	3 803 446,02	4 386 002,00	3 428 551,00
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				11 200 904,97	7 538 810,16	165 000,02	165 000,02	54 555,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				327 330,00	57 555,00	54 555,00	54 555,00	54 555,00	0,00
1.1.1.1	"Śląskie .Przywracamy błękit" - kompleksowe działania na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego	Urząd Gminy Ciasna	2022	2027	327 330,00	57 555,00	54 555,00	54 555,00	54 555,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 873 574,97	7 481 255,16	110 445,02	110 445,02	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy Ciasna - poprawa zabezpieczenia danych	Urząd Gminy Ciasna	2023	2026	736 300,14	515 410,10	110 445,02	110 445,02	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa oraz modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyji sanitarnej w miejscowości Sieraków Śl., w Gminie Ciasna - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2022	2024	4 130 000,00	3 018 446,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej 652802S ul. Lompy w miejscowości Wędzina w Gminie Ciasna - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2022	2024	6 007 274,83	3 947 398,22	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				53 731 019,06	26 633 739,00	11 348 248,00	3 693 001,00	4 386 002,00	3 428 551,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 840 466,47	1 835 440,00	1 752,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntów - realizacja zadań własnych gminy	Urząd Gminy Ciasna	2021	2025	6 526,47	1 500,00	1 752,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont dróg gminnych w miejscowości Sieraków Śląski w Gminie Ciasna - przywrócenie pierwotnych parametrów nośniści	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	1 797 650,00	1 797 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wydanie interaktywnego albumu o walorach środowiska naturalnego Gminy Ciasna - podniesienie świadoości ekologicznej mieszkańców Gminy Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	36 290,00	36 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 890 552,59	24 798 299,00	11 346 496,00	3 693 001,00	4 386 002,00	3 428 551,00
1.3.2.1	Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna - Podaż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy Ciasna	2018	2024	2 491 466,73	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kompleksowej sieci dróg gminnych nowopowstałej strefy mieszkalno-usługowej położonej od ulicy Lipowej do lini lasu w miejscowości Ciasna gmina Ciasna - podniesienie poziomu i jakości życia społeczności lokalnej	Urząd Gminy Ciasna	2021	2028	19 479 682,00	3 386 002,00	3 693 001,00	3 693 001,00	4 386 002,00	3 428 551,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	41 174 720,53
1.a	2 058 412,00
1.b	39 116 308,53
1.1	6 421 141,32
1.1.1	221 220,00
1.1.1.1	221 220,00
1.1.2	6 199 921,32
1.1.2.1	736 300,14
1.1.2.2	1 516 232,96
1.1.2.3	3 947 388,22
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	34 753 579,21
1.3.1	1 837 192,00
1.3.1.1	3 252,00
1.3.1.2	1 797 650,00
1.3.1.3	36 290,00
1.3.2	32 916 387,21
1.3.2.1	440 000,00
1.3.2.2	18 586 557,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego w Sierakowie Śląskim w celu nadania funkcji integracji międzypokoleniowej. - Pałac podlega ochronie Konserwatora Zabytków i wymaga kompleksowej odbudowy w celu zapełnienia odpowiedniej funkcjonalności	Urząd Gminy Ciasna	2021	2024	5 068 450,00	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkolno-wychowawczy etap I - stworzenie pomieszczeń potrzebnych dla prawidłowego funkcjonowania szkoły podstawowej w miejscowości Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2022	2025	10 150 000,00	4 943 495,00	4 843 495,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dróg w miejscowości Glinica. Budowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Glinica w Gminie Ciasna - budowa oraz modernizacja odcinków dróg gminnych ponadto budowa oraz modernizacja odcinków sieci wodociągowej wraz budową odcinków kanalizacji sanitarnej i deszczowej	Urząd Gminy	2022	2023	2 118 670,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja obszaru zdegradowanego na terenie Gminy Ciasna w celu nadania funkcji turystyczno - rekreacyjnej - stworzenie infrastruktury na cele społeczne, rekreacyjne, edukacyjne, kulturalne, gospodarcze,	Urząd Gminy Ciasna	2022	2024	645 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rewitalizacji Pałacu w Sierakowie Śląskim oraz działań przyrodniczych w otoczeniu parkowym Pałacu oraz pełnienie nadzoru autorskiego - przygotowanie dokumentacji	Urząd Gminy Ciasna	2022	2024	488 802,00	488 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa przyszkolnej hali sportowej w miejscowości Sieraków Śląski w Gminie Ciasna - poprawa dostępu do nowoczesnej przyszkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	3 510 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkono-wychowawczy etap II - stworzenie pomieszczeń potrzebnych dla prawidłowego funkcjonowania szkoły podstawowej w miejscowości Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 030 000,00	1 050 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w miejscowości Sieraków Śląski w Gminie Ciasna - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	700 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi łączącej ul. 1-go Maja w Panoszowie z ul. Piaskową w Zborowskiem etap II - odcinek 990 mb - poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	690 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Odwodnienie terenu dróg gminnych nowopowstałej strefy mieszkalno - usługowej położonej od linii lasu do Potoku Jeżowskiego w miejscowości Ciasna - odwodnienie terenu	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 000 000,00	1 020 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja studzienek kanalizacji podciśnieniowej na terenie Gminy Ciasna - poprawa efektywności kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 000 000,00	1 150 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Adaptacja części powierzchni na pomieszczenia biurowe wraz z modernizacją budynku administracyjnegob Urzędu gminy Ciasna ul. Nowa 1a - uzyskanie dodatkowych pomieszczeń biurowych	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	518 481,86	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	1 424,73
1.3.2.4	300 000,00
1.3.2.5	2 020 000,00
1.3.2.6	600 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	3 500 000,00
1.3.2.9	2 030 000,00
1.3.2.10	680 000,00
1.3.2.11	680 000,00
1.3.2.12	2 000 000,00
1.3.2.13	2 000 000,00
1.3.2.14	78 405,48

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciasna na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 334 763,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 969 884,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 364 878,60 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 447 669,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 982 062,87 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 465 607,10 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 209 294,66 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]
Dochody ogółem	**65 819 750,00**	**+7 334 763,31**	**73 154 513,31**
Dochody bieżące	**42 639 031,90**	**+3 969 884,71**	**46 608 916,61**
Subwencja ogólna	14 236 231,00	+2 000 459,00	16 236 690,00
Dotacje bieżące	4 746 107,05	+1 750 959,83	6 497 066,88
Pozostałe	17 652 561,85	+218 465,88	17 871 027,73
Dochody majątkowe	**23 180 718,10**	**+3 364 878,60**	**26 545 596,70**
Wydatki ogółem	**70 916 138,00**	**+9 447 669,97**	**80 363 807,97**
Wydatki bieżące	**38 945 513,19**	**+3 982 062,87**	**42 927 576,06**
Wynagrodzenia i pochodne	15 161 868,77	+1 989 983,05	17 151 851,82
Pozostałe wydatki bieżące	23 083 644,42	+1 992 079,82	25 075 724,24
Wydatki majątkowe	**31 970 624,81**	**+5 465 607,10**	**37 436 231,91**
Wynik budżetu	**-5 096 388,00**	**-2 112 906,66**	**-7 209 294,66**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 112 906,66 zł i po zmianach wynoszą 9 109 294,66 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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**6 996 388,00**	**+2 112 906,66**	**9 109 294,66**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+116 378,66	116 378,66
Wolne środki	1 393 308,00	+1 996 528,00	3 389 836,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 393 334,67	-627 068,00	766 266,67
2029	1 401 084,67	-634 800,00	766 284,67

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 241 155,65	-408 812,91	832 342,74
2031	1 146 060,67	-60 382,26	1 085 678,41
2032	1 069 395,06	-	1 069 395,06
2033	1 100 000,00	-269 869,59	830 130,41
2034	1 100 000,00	-269 869,59	830 130,41

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna na lata 2024-2034 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	6,17%	23,57%	TAK	25,00%	TAK
2025	7,42%	21,98%	TAK	23,40%	TAK
2026	6,43%	16,54%	TAK	18,12%	TAK
2027	6,10%	14,84%	TAK	16,43%	TAK
2028	2,41%	12,87%	TAK	14,46%	TAK
2029	2,30%	11,81%	TAK	13,40%	TAK
2030	2,32%	11,17%	TAK	12,76%	TAK
2031	2,61%	12,85%	TAK	12,85%	TAK
2032	2,44%	13,25%	TAK	13,25%	TAK
2033	1,81%	13,67%	TAK	13,67%	TAK
2034	1,70%	13,85%	TAK	13,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ciasna 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 Ciasna obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna;
2. Budowa dróg w miejscowości Glinica. Budowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Glinica w Gminie Ciasna.

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.