

Projekt

**Uchwała
Nr V / ____ / 2024
Rady Gminy Ciasna
z dnia 30 września 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 treść 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 załącznik 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.

W Ó J T
mgr inż. Zdzisław Kulej

RADCA PRAWNY
mgr inż. Zdzisław Kulej
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 30.09.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		
1	1	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	65 022 502,79	47 253 362,78	4 946 030,00	1 068 102,00	16 236 690,00	6 746 694,15	18 265 846,63	6 368 355,00	17 769 140,01	435 690,00	17 330 314,15	
2025	60 749 710,39	43 686 134,00	5 148 817,00	1 101 484,00	14 819 916,00	4 940 697,00	17 685 220,00	6 354 634,00	17 053 576,39	0,00	17 050 440,52	
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	20 325 886,00	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	6 360 778,00	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. 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 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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i oirzysmaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, o spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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	70 972 182,13	18 898 072,54	0,00	0,00	700 000,00	0,00	43 401,00	0,00	26 008 814,62	26 008 814,62	0,00
2025	58 686 100,68	15 658 420,00	0,00	0,00	671 737,00	0,00	17 442,00	0,00	18 429 969,68	18 429 969,68	0,00
2026	45 689 389,69	16 120 343,00	0,00	0,00	458 868,00	0,00	10 380,00	0,00	4 442 499,69	4 442 499,69	0,00
2027	47 783 086,10	16 543 502,00	0,00	0,00	385 710,00	0,00	7 350,00	0,00	5 569 503,10	5 569 503,10	0,00
2028	50 148 629,70	16 977 769,00	0,00	0,00	340 716,00	0,00	5 009,00	0,00	6 913 664,70	6 913 664,70	0,00
2029	49 706 970,20	17 414 947,00	0,00	0,00	314 992,00	0,00	3 084,00	0,00	5 412 639,20	5 412 639,20	0,00
2030	50 896 415,13	17 859 028,00	0,00	0,00	288 915,00	0,00	1 061,00	0,00	5 519 970,13	5 519 970,13	0,00
2031	51 925 359,59	18 301 039,00	0,00	0,00	134 485,00	0,00	0,00	0,00	5 580 620,59	5 580 620,59	0,00
2032	53 153 995,94	18 749 414,00	0,00	0,00	95 714,00	0,00	0,00	0,00	5 701 922,94	5 701 922,94	0,00
2033	54 633 498,59	19 208 775,00	0,00	0,00	57 750,00	0,00	0,00	0,00	6 044 854,59	6 044 854,59	0,00
2034	55 945 252,59	19 679 390,00	0,00	0,00	19 250,00	0,00	0,00	0,00	6 191 450,59	6 191 450,59	0,00

z tego:										
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-5 949 679,34		0,00	7 849 679,34	2 756 999,00	2 353 387,00	116 378,66	116 378,66	4 873 221,68	3 479 913,68
2025	2 063 609,71		2 063 609,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 998 695,70		1 998 695,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 027 335,77		2 027 335,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	516 266,67		516 266,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	516 284,67		516 284,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	582 342,74		582 342,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	785 678,41		785 678,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	769 395,06		769 395,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	530 130,41		530 130,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	487 129,41		487 129,41	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.

	z tego:				5	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	w tym:		
Wyszczególnienie		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	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	2 063 609,71	2 063 609,71	91 000,00	0,00	91 000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 695,70	1 998 695,70	91 000,00	0,00	91 000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 027 335,77	2 027 335,77	78 759,10	0,00	78 759,10
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	516 266,67	516 266,67	55 000,00	0,00	55 000,00
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	516 284,67	516 284,67	55 000,00	0,00	55 000,00
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	582 342,74	582 342,74	60 624,00	0,00	60 624,00
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	785 678,41	785 678,41	0,00	0,00	0,00
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	769 395,06	769 395,06	0,00	0,00	0,00
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	530 130,41	530 130,41	0,00	0,00	0,00
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	487 129,41	487 129,41	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:										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:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	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 ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
Łp	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	10 276 868,55	0,00	2 289 995,27	7 382 675,61		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 213 258,84	0,00	3 440 003,00	3 440 003,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 214 563,14	0,00	4 481 114,00	4 481 114,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 187 227,37	0,00	5 400 702,00	5 400 702,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 670 960,70	0,00	5 712 520,00	5 712 520,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 154 676,03	0,00	5 925 788,00	5 925 788,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 572 333,29	0,00	6 099 177,00	6 099 177,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 786 654,88	0,00	6 366 299,00	6 366 299,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 017 259,82	0,00	6 471 318,00	6 471 318,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	487 129,41	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		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		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 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	
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2024	6,11%	7,57%	8,65%	23,57%	25,00%	TAK	TAK
	2025	6,78%	10,75%	x	21,47%	22,90%	TAK	TAK
	2026	5,81%	12,31%	x	16,03%	17,62%	TAK	TAK
	2027	5,51%	13,83%	x	14,34%	15,92%	TAK	TAK
	2028	1,84%	13,94%	x	12,36%	13,95%	TAK	TAK
	2029	1,74%	14,01%	x	11,30%	12,89%	TAK	TAK
	2030	1,77%	13,99%	x	10,66%	12,25%	TAK	TAK
	2031	1,97%	13,91%	x	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2032	1,81%	13,73%	x	13,25%	13,25%	TAK	TAK	
2033	1,20%	13,56%	x	13,67%	13,67%	TAK	TAK	
2034	1,01%	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

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:		
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydávki 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	6 424 361,58	6 424 361,58	6 424 361,58	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

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 przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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	7 752 955,16	7 752 955,16	0,00	24 156 412,16	1 912 495,00	22 243 917,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 747 612,02	110 445,02	0,00	19 573 662,02	1 152 555,00	18 421 107,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	110 445,02	110 445,02	0,00	1 160 000,02	69 555,00	1 090 445,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	54 555,00	54 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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)	Wczesniejsza 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, odpowiadnio 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:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek 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 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Ciasna z dnia 30.09.2024 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)				51 556 272,03	24 156 412,16	19 573 662,02	1 160 000,02	54 555,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				3 298 544,47	1 912 495,00	1 152 555,00	69 555,00	54 555,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				48 257 727,56	22 243 917,16	18 421 107,02	1 090 445,02	0,00	0,00
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:				15 125 686,97	7 795 675,16	3 802 167,02	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				14 798 356,97	7 738 120,16	3 747 612,02	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 kanalizacji 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
1.1.2.4	Przebudowa urządzeń wodnej zlokalizowanych na terenie gminy Ciasna: Staw Zborowskie, Staw Wędzina, Staw Ciasna 1, Staw Ciasna 2, Staw Jezowa, Staw Glinica. - Zwiększenie pojemności retencyjnej oraz spowodowanie spływu powierzchniowego wód opadowych i roztopowych	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 984 650,00	82 300,00	2 871 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ciasna - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	940 132,00	174 565,00	765 567,00	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				36 430 685,06	16 360 737,00	15 771 495,00	995 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 971 214,47	1 854 940,00	1 098 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntów - realizacja zadań własnych gminy	Urząd Gminy Ciasna	2021	2026	42 274,47	11 000,00	13 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont dróg gminnych w miejscowości Sieraków Śląski w Gminie Ciasna - przywrócenie pierwotnych parametrów nośności	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 świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	36 290,00	36 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 706 443,53
1 a	3 189 160,00
1 b	25 517 283,53
1.1	10 315 173,32
1.1.1	221 220,00
1.1.1.1	221 220,00
1.1.2	10 093 953,32
1.1.2.1	736 300,14
1.1.2.2	1 516 232,96
1.1.2.3	3 947 388,22
1.1.2.4	2 953 900,00
1.1.2.5	940 132,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	18 391 270,21
1.3.1	2 967 940,00
1.3.1.1	39 000,00
1.3.1.2	1 797 650,00
1.3.1.3	36 290,00

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						
1.3.1.4	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Ciasna na lata 2024-2030+ wraz z przeprowadzeniem uzgodnień / opiniowania oraz procesem partycypacji społecznej	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi gminnej w miejscowości Dziewa w Gminie Ciasna - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	1 035 000,00	10 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 459 370,59	14 505 787,00	14 673 495,00	980 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna - Podaz wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy Ciasna	2018	2025	2 991 466,73	440 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego w Szerakowie Śląskim w celu nadania funkcji integracji międzypokoleniowej - Pałac podlega ochronie Konserwatora Zabytków i wymaga kompleksowej odbudowy w celu zapewnienia 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 z budową odcinków kanalizacji sanitarnej i deszczowej	Urząd Gminy Ciasna	2022	2024	2 118 670,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rewitalizacji Pałacu w Szerakowie 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 przyszkolonej hali sportowej w miejscowości Szeraków Śląski w Gminie Ciasna - poprawa dostępu do nowoczesnej przyszkolonej infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Ciasna	2023	2025	3 510 000,00	0,00	3 500 000,00	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	2026	2 030 000,00	0,00	1 050 000,00	980 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w miejscowości Szeraków 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 Zborowskim 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 Jezowskiego w miejscowości Ciasna - odwodnienie terenu	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 321 500,00	321 500,00	2 000 000,00	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	2 850 000,00	70 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Adaptacja części powierzchni na pomieszczenia biurowe wraz z modernizacją budynku administracyjnego Urzędu gminy Ciasna ul. Nowa 1a - uzyskanie dodatkowych pomieszczeń biurowych	Urząd Gminy Ciasna	2023	2024	540 481,86	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	60 000,00
1.3.1.5	1 035 000,00
1.3.2	15 423 330,21
1.3.2.1	940 000,00
1.3.2.3	1 424,73
1.3.2.4	300 000,00
1.3.2.5	2 020 000,00
1.3.2.7	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	2 321 500,00
1.3.2.13	2 850 000,00
1.3.2.14	100 405,48

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 839 196,95 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 136 106,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 703 090,08 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 454 376,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 595 623,73 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 050 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 949 679,34 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	65 861 699,74	-839 196,95	65 022 502,79
Dochody bieżące	47 389 469,65	-136 106,87	47 253 362,78
Dotacje bieżące	6 892 059,13	-145 364,98	6 746 694,15
Pozostałe	18 256 588,52	+9 258,11	18 265 846,63
Dochody majątkowe	18 472 230,09	-703 090,08	17 769 140,01
Wydatki ogółem	71 426 558,40	-454 376,27	70 972 182,13
Wydatki bieżące	44 367 743,78	+595 623,73	44 963 367,51
Wynagrodzenia i pochodne	18 008 661,65	+889 410,89	18 898 072,54
Pozostałe wydatki bieżące	25 659 082,13	-293 787,16	25 365 294,97
Wydatki majątkowe	27 058 814,62	-1 050 000,00	26 008 814,62
Wynik budżetu	-5 564 858,66	-384 820,68	-5 949 679,34

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 384 820,68 zł i po zmianach wynoszą 7 849 679,34 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	7 464 858,66	+384 820,68	7 849 679,34
Wolne środki	4 488 401,00	+384 820,68	4 873 221,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 3. 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	6,11%	23,57%	TAK	25,00%	TAK
2025	6,78%	21,47%	TAK	22,90%	TAK
2026	5,81%	16,03%	TAK	17,62%	TAK
2027	5,51%	14,34%	TAK	15,92%	TAK
2028	1,84%	12,36%	TAK	13,95%	TAK
2029	1,74%	11,30%	TAK	12,89%	TAK
2030	1,77%	10,66%	TAK	12,25%	TAK
2031	1,97%	12,34%	TAK	12,34%	TAK
2032	1,81%	13,25%	TAK	13,25%	TAK
2033	1,20%	13,67%	TAK	13,67%	TAK
2034	1,01%	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. Dzierżawa gruntów;
2. Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna;
3. Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkono-wychowawczy etap II.

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.