

Projekt

Uchwała
Nr VIII / ____ / 2024
Rady Gminy Ciasna
z dnia 30 grudnia 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) 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

Sprawdzono
1.1.2025

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 VIII / ____ / 2024 Rady Gminy Ciasna z dnia 30.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:		
		z tego:										w tym:				
		Dochody bieżące ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp																
2024	67 459 487,17	49 744 520,31	5 507 423,00	1 058 102,00	17 175 297,00	7 788 370,16	18 215 328,15	6 368 355,00	17 714 966,86	165 690,00	17 546 141,00					
2025	65 180 303,19	44 927 134,00	5 148 817,00	1 101 484,00	14 819 916,00	4 940 697,00	18 916 220,00	6 364 634,00	20 253 169,19	0,00	20 250 033,32					
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	1 297 687,00	17 468 396,00	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	6 500 068,00	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. 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp		3.1				4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
2024	-5 949 679,34	0,00	7 849 679,34	2 755 999,00	2 353 387,00	116 378,66	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		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		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		0,00
2028	516 266,67	516 266,67	0,00	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		0,00
2030	582 342,74	582 342,74	0,00	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		0,00
2032	739 255,86	739 255,86	0,00	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		0,00
2034	487 129,41	487 129,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt B ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x					Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych
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	2 063 609,71	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	739 255,86	739 255,86	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
	łącznie 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 ⁸⁾ 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	10 246 729,35	0,00	2 268 868,72	7 361 549,06		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 183 119,64	0,00	4 671 003,00	4 671 003,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 184 423,94	0,00	4 481 114,00	4 481 114,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 157 088,17	0,00	5 400 702,00	5 400 702,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 640 821,50	0,00	5 712 520,00	5 712 520,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 124 536,83	0,00	5 925 788,00	5 925 788,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 542 194,09	0,00	6 099 177,00	6 099 177,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 756 515,68	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		

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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związków 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	5,90%	7,32%	7,72%	23,57%	25,00%	TAK	TAK
	2025	6,57%	13,50%	x	21,34%	22,76%	TAK	TAK
	2026	5,81%	12,31%	x	16,39%	17,97%	TAK	TAK
	2027	5,51%	13,83%	x	14,69%	16,28%	TAK	TAK
	2028	1,84%	13,94%	x	12,72%	14,31%	TAK	TAK
	2029	1,74%	14,01%	x	11,66%	13,25%	TAK	TAK
	2030	1,77%	13,99%	x	11,02%	12,61%	TAK	TAK
	2031	1,97%	13,91%	x	12,70%	12,70%	TAK	TAK
2032	1,75%	13,73%	x	13,64%	13,64%	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	w tym:		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:	
		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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	32 793,25	32 793,25	32 793,25	6 987 369,39	6 987 369,39	6 987 369,39	136 506,50	136 506,50	121 480,03
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 756,76	54 555,00	13 023,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 070,04	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 przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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	7 752 955,16	7 752 955,16	5 610 234,97	24 088 635,16	1 912 495,00	22 176 140,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	7 228 171,46	6 268 171,46	5 981 480,51	23 905 225,22	1 314 756,76	22 590 468,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 190 684,78	1 190 684,78	954 555,22	2 309 754,82	139 070,04	2 170 684,78	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)	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 emilowanych 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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						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	1 852 243,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 139,20	0,00	0,00	0,00	
2025	2 018 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 972 381,00	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 została automatycznie wygenerowana 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VIII / ____ / 2024 Rady Gminy Ciasna z dnia 30.12.2024 r.

L.p.	Kwoty w zł										Limit 2027	Limit 2026	Limit 2025	Limit 2024	Łączne nakłady finansowe	Okres realizacji	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Nazwa i cel	L.p.
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)																		
1 a	- wydatki bieżące																		
1 b	- wydatki majątkowe																		
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																		
1.1.1	- wydatki bieżące																		
1.1.1.1	"Śląskie Przywracamy Błękit" - kompleksowe działania na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego																		
1.1.1.2	Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ciasna - zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych i zwiększenie udziału energii produkowanej z ze źródeł odnawialnych																		
1.1.2	- wydatki majątkowe																		
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ciasna - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza																		
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej 652802S ul. Lompy w miejscowości Wędzina w Gminie Ciasna - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Ciasna																		
1.1.2.3	Przebudowa urządzeń wodnych zlokalizowanych na terenie gminy Ciasna: Staw Zborowski, Staw Wędzina, Staw Ciasna 1, Staw Ciasna 2, Staw Jezowa, Staw Glinica, Staw Dzielna, Staw Sieraków. - Zwiększenie pojemności retencyjnej oraz spowodowanie spływu powierzchniowego wód opadowych i roztopowych																		
1.1.2.4	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																		
1.1.2.5	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego w Urzędzie Gminy Ciasna - poprawa zabezpieczenia danych																		
1.1.2.6	Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ciasna - zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych i zwiększenie udziału energii produkowanej z ze źródeł odnawialnych																		
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:																		
1.2.1	- wydatki bieżące																		
1.2.2	- wydatki majątkowe																		
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego																		
1.3.1	- wydatki bieżące																		
1.3.1.1	Dzierżawa gruntów - realizacja zadań własnych gminy																		

L.p.	Limit zobowiązań
1	34 119 984,63
1 a	3 420 876,80
1.b	30 699 107,73
1.1	15 107 689,32
1.1.1	452 936,80
1.1.1.1	221 220,00
1.1.1.2	231 716,80
1.1.2	14 654 752,52
1.1.2.1	940 132,00
1.1.2.2	3 947 388,22
1.1.2.3	3 913 900,00
1.1.2.4	1 516 232,96
1.1.2.5	736 300,14
1.1.2.6	3 600 799,20
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	19 012 295,21
1.3.1	2 967 940,00
1.3.1.1	39 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Ciasna na lata 2024-2030+ wraz z przeprowadzeniem uzgodnień / opiniowania oraz procesem partycypacji społecznej - zmniejszenie natężenia negatywnych zjawisk społecznych danego obszaru	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej w miejscowości Dziewina 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
1.3.1.4	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
1.3.1.5	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 080 395,59	14 438 020,00	15 362 267,00	980 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	2026	640 481,86	212 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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 Ciasna	2022	2024	2 118 670,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	10 585 525,00	5 363 020,00	4 843 495,00	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 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
1.3.2.5	Budowa przyszkolnej hali sportowej w miejscowości Sieraków Śląski w Gminie Ciasna - poprawa dostępu do nowoczesnej przyszkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Ciasna	2023	2025	3 513 000,00	3 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ciasna - Podaż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy Ciasna	2018	2025	3 091 466,73	440 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rewitalizacji Pałacu w Sierakowie Śląskim oraz działów przyrodniczych w otoczeniu parkowym Pałacu oraz pełnienie nadzoru autorskiego - przygotowanie dokumentacji	Urząd Gminy Ciasna	2022	2025	488 802,00	0,00	488 802,00	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 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	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Ciasnej - podniesienie efektywności oczyszczania ścieków	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	60 000,00
1.3.1.3	1 035 000,00
1.3.1.4	1 797 650,00
1.3.1.5	36 290,00
1.3.2	16 044 355,21
1.3.2.1	200 405,48
1.3.2.2	2 020 000,00
1.3.2.3	739 525,00
1.3.2.4	2 030 000,00
1.3.2.5	3 503 000,00
1.3.2.6	1 040 000,00
1.3.2.7	2 850 000,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	680 000,00
1.3.2.11	680 000,00
1.3.2.12	2 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.13	Rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego w Sierakowie Śląskim w celu nadania funkcji integracji międzypokoleniowej. - Pałac podlega ochronie Konservatora 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

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	1 424,73

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 431 063,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 485 236,45 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 54 173,15 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 431 063,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 121 538,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 309 525,00 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	67 028 423,87	+431 063,30	67 459 487,17
Dochody bieżące	49 259 283,86	+485 236,45	49 744 520,31
Udział we wpływach z PIT	4 946 030,00	+561 393,00	5 507 423,00
Subwencja ogólna	17 041 748,00	+133 549,00	17 175 297,00
Dotacje bieżące	7 738 683,23	+49 686,93	7 788 370,16
Pozostałe	18 474 720,63	-259 392,48	18 215 328,15
Dochody majątkowe	17 769 140,01	-54 173,15	17 714 966,86
Sprzedaż majątku	435 690,00	-270 000,00	165 690,00
Wydatki ogółem	72 978 103,21	+431 063,30	73 409 166,51
Wydatki bieżące	47 354 113,29	+121 538,30	47 475 651,59
Wynagrodzenia i pochodne	20 156 851,94	+77 347,72	20 234 199,66
Pozostałe wydatki bieżące	26 497 261,35	+44 190,58	26 541 451,93
Wydatki majątkowe	25 623 989,92	+309 525,00	25 933 514,92

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 023 169,19	+1 230 000,00	20 253 169,19

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	21 630 562,48	+1 230 000,00	22 860 562,48

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 442 499,69	-	4 442 499,69
2027	5 569 503,10	-	5 569 503,10
2028	6 913 664,70	-	6 913 664,70
2029	5 412 639,20	-	5 412 639,20
2030	5 519 970,13	-	5 519 970,13
2031	5 580 620,59	-	5 580 620,59
2032	5 701 922,94	+30 139,20	5 732 062,14

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

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

Tabela 4. Zmiany w rozchodach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	769 395,06	-30 139,20	739 255,86

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ciasna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 852 243,60	47 756,40	1 900 000,00
2025	2 018 999,00	44 610,71	2 063 609,71
2026	1 972 381,00	26 314,70	1 998 695,70
2027	1 891 599,10	135 736,67	2 027 335,77
2028	380 528,00	135 738,67	516 266,67
2029	380 548,00	135 736,67	516 284,67
2030	398 619,00	183 723,74	582 342,74
2031	255 548,00	530 130,41	785 678,41
2032	239 264,65	499 991,21	739 255,86
2033	0,00	530 130,41	530 130,41
2034	0,00	487 129,41	487 129,41

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 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia	Maksymalna obsługa	Zachowanie relacji z art. 243	Maksymalna obsługa	Zachowanie relacji z art. 243
-----	--------------------	--------------------	-------------------------------	--------------------	-------------------------------

	(fakt. i plan. po wyłączeniach)	zadłużenia (wg planu po III kwartale)	(w oparciu o plan po III kwartale)	zadłużenia (wg wykonania)	(w oparciu o wykonanie)
2024	5,90%	23,57%	TAK	25,00%	TAK
2025	6,57%	21,34%	TAK	22,76%	TAK
2026	5,81%	16,39%	TAK	17,97%	TAK
2027	5,51%	14,69%	TAK	16,28%	TAK
2028	1,84%	12,72%	TAK	14,31%	TAK
2029	1,74%	11,66%	TAK	13,25%	TAK
2030	1,77%	11,02%	TAK	12,61%	TAK
2031	1,97%	12,70%	TAK	12,70%	TAK
2032	1,75%	13,64%	TAK	13,64%	TAK
2033	1,20%	13,67%	TAK	13,67%	TAK
2034	1,01%	13,85%	TAK	13,85%	TAK

Zródło: 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ciasna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 231 716,80 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 231 716,80 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ciasna.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Przebudowa urządzeń wodnych zlokalizowanych na terenie gminy Ciasna: Staw Zborowskie, Staw Wędzina, Staw Ciasna 1, Staw Ciasna 2, Staw Jeżowa, Staw Glinica, Staw Dzielna, Staw Sieraków. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 960 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 960 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkolno-wychowawczy etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 439 525,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 152 555,00	+162 201,76	1 314 756,76
2026	69 555,00	+69 515,04	139 070,04

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 736 615,16	+439 525,00	22 176 140,16
2025	21 630 468,46	+960 000,00	22 590 468,46

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.