Projekt

Uchwała
Nr _____ / 2025
Rady Gminy Ciasna
z dnia 31 marca 2025 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 z późn.zm.) Rada Gminy Ciasna uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zmienia się treść załącznika Nr 1 do uchwały Nr XVIII/51/2024 Rady Gminy Ciasna z dnia 30 grudnia 2024 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 XVIII/51/2024 Rady Gminy Ciasna z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje 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

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 31.03.2025 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
2025	80 731 844,64	50 296 021,13	16 986 971,16	1 588 606,98	9 930 569,76	4 578 341,56	17 211 531,67	7 073 687,17	30 435 823,51	100 000,00	30 332 687,64
2026	55 253 285,97	50 551 809,58	17 581 515,00	1 644 208,00	10 148 137,00	3 558 507,00	17 619 442,58	6 694 747,00	4 701 476,39	0,00	4 698 340,52
2027	53 816 278,87	51 620 142,00	18 126 542,00	1 695 178,00	10 462 729,00	3 668 821,00	17 666 872,00	6 902 284,00	2 196 136,87	0,00	2 193 001,00
2028	54 782 916,37	53 065 505,00	18 634 085,00	1 742 643,00	10 755 685,00	3 771 548,00	18 161 544,00	7 095 548,00	1 717 411,37	0,00	1 714 275,50
2029	54 554 473,87	54 551 338,00	19 155 839,00	1 791 437,00	11 056 844,00	3 877 151,00	18 670 067,00	7 294 223,00	3 135,87	0,00	0,00
2030	55 918 257,87	55 915 122,00	19 634 735,00	1 836 223,00	11 333 265,00	3 974 080,00	19 136 819,00	7 476 579,00	3 135,87	0,00	0,00
2031	57 313 000,00	57 313 000,00	20 125 603,00	1 882 129,00	11 616 597,00	4 073 432,00	19 615 239,00	7 663 493,00	0,00	0,00	0,00
2032	58 745 825,00	58 745 825,00	20 628 743,00	1 929 182,00	11 907 012,00	4 175 268,00	20 105 620,00	7 855 080,00	0,00	0,00	0,00
2033	60 214 471,00	60 214 471,00	21 144 462,00	1 977 412,00	12 204 687,00	4 279 650,00	20 608 260,00	8 051 457,00	0,00	0,00	0,00
2034	61 719 832,00	61 719 832,00	21 673 074,00	2 026 847,00	12 509 804,00	4 386 641,00	21 123 466,00	8 252 743,00	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
2025	83 622 377,64	46 150 766,12	20 509 091,64	0,00	0,00	700 000,00	0,00	17 442,00	0,00	37 471 611,52	37 471 611,52	0,00
2026	53 173 791,56	46 589 379,00	21 060 495,00	0,00	0,00	458 868,00	0,00	10 380,00	0,00	6 584 412,56	6 584 412,56	0,00
2027	51 788 943,10	48 078 907,00	21 971 361,00	0,00	0,00	385 710,00	0,00	7 350,00	0,00	3 710 036,10	3 710 036,10	0,00
2028	53 791 879,70	49 550 321,00	22 844 723,00	0,00	0,00	340 716,00	0,00	5 009,00	0,00	4 241 558,70	4 241 558,70	0,00
2029	53 563 519,20	50 794 815,00	23 455 819,00	0,00	0,00	314 992,00	0,00	3 084,00	0,00	2 768 704,20	2 768 704,20	0,00
2030	54 861 145,13	52 054 189,00	24 065 670,00	0,00	0,00	288 915,00	0,00	1 061,00	0,00	2 806 956,13	2 806 956,13	0,00
2031	56 452 551,59	53 199 907,00	24 673 328,00	0,00	0,00	134 485,00	0,00	0,00	0,00	3 252 644,59	3 252 644,59	0,00
2032	57 701 659,94	54 463 098,00	25 265 488,00	0,00	0,00	95 714,00	0,00	0,00	0,00	3 238 561,94	3 238 561,94	0,00
2033	59 409 570,59	55 810 486,00	25 865 543,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00	0,00	0,00	3 599 084,59	3 599 084,59	0,00
2034	61 147 260,39	57 110 735,20	26 466 917,00	0,00	0,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	4 036 525,19	4 036 525,19	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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
2025	-2 890 533,00	0,00	4 923 344,00	4 923 344,00	2 890 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 079 494,41	2 079 494,41	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	991 036,67	991 036,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	990 954,67	990 954,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 057 112,74	1 057 112,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	860 448,41	860 448,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 044 165,06	1 044 165,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	804 900,41	804 900,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	572 571,61	572 571,61	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 811,00	2 032 811,00	91 000,00	0,00	91 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079 494,41	2 079 494,41	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	991 036,67	991 036,67	55 000,00	0,00	55 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	990 954,67	990 954,67	55 000,00	0,00	55 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 112,74	1 057 112,74	60 624,00	0,00	60 624,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	860 448,41	860 448,41	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 165,06	1 044 165,06	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	804 900,41	804 900,41	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	572 571,61	572 571,61	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 428 019,75	0,00	4 145 255,01	4 145 255,01
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 348 525,34	0,00	3 962 430,58	3 962 430,58
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 321 189,57	0,00	3 541 235,00	3 541 235,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 330 152,90	0,00	3 515 184,00	3 515 184,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 339 198,23	0,00	3 756 523,00	3 756 523,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 282 085,49	0,00	3 860 933,00	3 860 933,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 421 637,08	0,00	4 113 093,00	4 113 093,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 377 472,02	0,00	4 282 727,00	4 282 727,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	572 571,61	0,00	4 403 985,00	4 403 985,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 609 096,80	4 609 096,80

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 kwartalu 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]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,74%	10,75%	22,90%	24,37%	TAK	TAK
2026	5,19%	9,67%	20,09%	21,56%	TAK	TAK
2027	4,85%	8,30%	16,61%	18,08%	TAK	TAK
2028	2,58%	7,82%	13,24%	14,71%	TAK	TAK
2029	2,46%	8,03%	11,26%	12,74%	TAK	TAK
2030	2,47%	7,99%	9,60%	11,07%	TAK	TAK
2031	1,87%	7,98%	8,74%	10,22%	TAK	TAK
2032	2,09%	8,02%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2033	1,65%	8,08%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2034	1,07%	8,11%	8,03%	8,03%	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
2025	288 680,27	288 680,27	280 785,12	11 317 409,24	11 317 409,24	10 896 469,24	358 232,49	358 232,49	303 075,95
2026	0,00	0,00	0,00	4 698 340,92	4 698 340,92	4 228 506,47	124 070,04	124 070,04	72 110,78
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
2025	12 046 239,44	12 046 239,44	10 294 505,49	35 939 177,89	1 314 756,76	34 624 421,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 582 272,56	5 582 272,56	4 744 931,67	6 723 482,60	139 070,04	6 584 412,56	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

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
2025	2 018 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 31.03.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 726 126,94	35 939 177,89	6 723 482,60	54 555,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 629 476,28	1 314 756,76	139 070,04	54 555,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 096 650,66	34 624 421,13	6 584 412,56	0,00	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:				18 112 680,80	12 109 596,20	5 706 342,60	54 555,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				500 186,80	216 756,76	124 070,04	54 555,00	0,00	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	268 470,00	54 555,00	54 555,00	54 555,00	0,00	0,00
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	Urząd Gminy Ciasna	2024	2026	231 716,80	162 201,76	69 515,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 612 494,00	11 892 839,44	5 582 272,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ciasna - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	940 132,00	842 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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. - Zwiększenie pojemności retencyjnej oraz spowodowanie spływu powierzchniowego wód opadowych i roztopowych	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	3 871 575,00	3 831 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego w Urzędzie Gminy Ciasna - poprawa zabezpieczenia danych	Urząd Gminy Ciasna	2023	2026	710 455,00	697 955,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ciasna - zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych i zwiększenie udziału energii produkowanej z ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Ciasna	2024	2026	3 600 799,20	2 520 559,44	1 080 239,76	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rekultywacaja zdegradowanych terenów poprzemysłowych w miejscowości Panoszów w Gminie Ciasna - poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	8 489 532,80	4 000 000,00	4 489 532,80	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				28 613 446,14	23 829 581,69	1 017 140,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 129 289,48	1 098 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntów - realizacja zadań własnych gminy	Urząd Gminy Ciasna	2021	2026	34 289,48	13 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	26 893 589,26
1.a	665 374,54
1.b	26 228 214,72
1.1	15 058 068,52
1.1.1	395 381,80
1.1.1.1	163 665,00
1.1.1.2	231 716,80
1.1.2	14 662 686,72
1.1.2.1	842 725,00
1.1.2.2	1 019 174,72
1.1.2.3	710 455,00
1.1.2.4	3 600 799,20
1.1.2.5	8 489 532,80
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	11 835 520,74
1.3.1	269 992,74
1.3.1.1	22 583,82
1.3.1.2	960,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.3	Remont drogi gminnej w miejscowości Dzielna w Gminie Ciasna - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	1 035 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3.2	- wydatki majątkowe				27 484 156,66	22 731 581,69	1 002 140,00	0,00	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	2025	518 941,29	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	10 325 436,71	7 436 807,80	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 II - stworzenie pomieszczeń potrzebnych dla prawidłowego funkcjonowania szkoły podstawowej w miejscowości Ciasna	Urząd Gminy Ciasna	2024	2026	2 101 340,00	1 099 200,00	1 002 140,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa przyszkolnej hali sportowej w miejscowości Sieraków Śląski w Gminie Ciasna - poprawa dostępu do nowoczesnej przyszkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Ciasna	2023	2025	3 623 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	634 400,69	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja studzienek kanalizacji podciśnieniowej na terenie Gminy Ciasna - poprawa efektywności kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 820 000,00	2 780 000,00	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	2025	488 802,00	488 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Ciasnej - podniesienie efektywności oczyszczania ścieków	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2025	4 972 235,97	4 606 771,89	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	246 448,92
1.3.2	11 565 528,00
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	585 405,00
1.3.2.3	2 101 340,00
1.3.2.4	3 620 000,00
1.3.2.5	378 783,00
1.3.2.6	2 780 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	2 000 000,00
1.3.2.9	0,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciasna na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 210 099,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 091 169,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 118 930,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 210 099,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 793 499,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 416 600,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**75 521 745,60**	**+5 210 099,04**	**80 731 844,64**
Dochody bieżące	**49 204 852,09**	**+1 091 169,04**	**50 296 021,13**
Subwencja ogólna	9 804 963,76	+125 606,00	9 930 569,76
Dotacje bieżące	4 162 315,50	+416 026,06	4 578 341,56
Pozostałe	16 661 994,69	+549 536,98	17 211 531,67
Podatek od nieruchomości	6 524 150,19	+549 536,98	7 073 687,17
Dochody majątkowe	**26 316 893,51**	**+4 118 930,00**	**30 435 823,51**
Wydatki ogółem	**78 412 278,60**	**+5 210 099,04**	**83 622 377,64**
Wydatki bieżące	**45 357 267,08**	**+793 499,04**	**46 150 766,12**
Wynagrodzenia i pochodne	20 127 091,77	+381 999,87	20 509 091,64
Pozostałe wydatki bieżące	24 530 175,31	+411 499,17	24 941 674,48
Wydatki majątkowe	**33 055 011,52**	**+4 416 600,00**	**37 471 611,52**

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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 077 335,77	-50 000,00	2 027 335,77
2028	1 191 036,67	-200 000,00	991 036,67
2029	1 190 954,67	-200 000,00	990 954,67
2030	1 257 112,74	-200 000,00	1 057 112,74
2031	1 460 448,41	-600 000,00	860 448,41
2032	1 444 165,06	-400 000,00	1 044 165,06
2033	1 204 900,41	-400 000,00	804 900,41
2034	1 231 814,21	-659 242,60	572 571,61

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna na lata 2025-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,74%	22,90%	TAK	24,37%	TAK
2026	5,19%	20,09%	TAK	21,56%	TAK
2027	4,85%	16,61%	TAK	18,08%	TAK
2028	2,58%	13,24%	TAK	14,71%	TAK
2029	2,46%	11,26%	TAK	12,74%	TAK
2030	2,47%	9,60%	TAK	11,07%	TAK
2031	1,87%	8,74%	TAK	10,22%	TAK
2032	2,09%	8,65%	TAK	8,65%	TAK
2033	1,65%	8,26%	TAK	8,26%	TAK
2034	1,07%	8,03%	TAK	8,03%	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 30.09.2024 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. Rekultywacaja zdegradowanych terenów poprzemysłowych w miejscowości Panoszów w Gminie Ciasna

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkolno-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.