

Projekt

Uchwała
Nr XI / 69 / 2025
Rady Gminy Ciasna
z dnia 06 maja 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.

KT-2858
RADCA PRÁWNY


WÓJT
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 6.05.2025 r.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		z tego:					w tym:				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Łp	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	84 964 668,20	51 728 844,69	16 986 971,16	1 588 606,98	9 930 569,76	5 161 165,12	18 061 531,67	7 073 687,17	33 235 823,51	100 000,00	33 132 687,64
2026	61 663 627,97	51 513 360,88	17 581 515,00	1 644 208,00	10 148 137,00	3 558 507,00	18 580 993,88	6 694 747,00	10 150 267,09	0,00	10 147 131,22
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	17 566 872,00	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	11 907 017,00	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. 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	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp				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		92 847 314,66	46 972 542,83	20 556 769,22	0,00	700 000,00	0,00	17 442,00	45 874 771,83	46 874 771,83	0,00
2026		59 584 133,56	46 589 379,00	21 060 495,00	0,00	458 868,00	0,00	10 380,00	12 994 754,56	12 994 754,56	0,00
2027		51 788 943,10	48 078 907,00	21 971 361,00	0,00	385 710,00	0,00	7 350,00	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	340 716,00	0,00	5 009,00	4 241 558,70	4 241 558,70	0,00
2029		53 563 519,20	50 794 815,00	23 465 819,00	0,00	314 992,00	0,00	3 084,00	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	288 915,00	0,00	1 061,00	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	134 485,00	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	95 714,00	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	115 500,00	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	38 500,00	0,00	0,00	4 036 525,19	4 036 525,19	0,00

z tego:											
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	4	4.1	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⁾			Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-7 882 646,46	0,00	9 915 457,46	4 923 344,00	2 890 533,00	117 953,15	117 953,15	117 953,15	4 874 160,31	4 874 160,31	
2026	2 079 494,41	2 079 494,41	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	991 036,67	991 036,67	0,00	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	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	0,00	
2031	860 448,41	860 448,41	0,00	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	0,00	
2033	804 900,41	804 900,41	0,00	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	0,00	

6) 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	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:											
	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	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		
		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							
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	4 756 301,86	9 748 415,32		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 348 525,34	0,00	4 923 981,88	4 923 981,88		
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		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	8.4.1
2025	5,64%	11,93%	22,90%	24,37%	TAK
2026	5,08%	11,48%	20,26%	21,73%	TAK
2027	4,86%	8,30%	17,03%	18,51%	TAK
2028	2,58%	7,82%	13,66%	15,14%	TAK
2029	2,46%	8,03%	11,69%	13,17%	TAK
2030	2,47%	7,99%	10,02%	11,50%	TAK
2031	1,87%	7,98%	9,17%	10,65%	TAK
2032	2,09%	8,02%	9,08%	9,08%	TAK
2033	1,65%	8,08%	8,52%	8,52%	TAK
2034	1,07%	8,11%	8,03%	8,03%	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:			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 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 i 3 ustawy ^x	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 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 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
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	296 446,27	296 446,27	288 551,12	13 817 409,24	13 817 409,24	13 396 469,24	397 198,51	397 198,51		334 091,95		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi 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
2025	20 156 433,75	20 156 433,75	15 310 505,49	35 939 177,89	1 314 756,76	34 624 421,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 992 614,56	11 992 614,56	10 193 405,26	13 133 824,60	139 070,04	12 994 754,56	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x
			w tym:									
			w tym:									
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 rozporządzeniu należy uwzględnić wydatki bieżące budżetu przy wliczaniu 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 uwzględnić 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 wyłączeniu 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 6.05.2025 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)				53 136 468,94	35 939 177,89	13 133 824,60	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				51 506 992,66	34 624 421,13	12 994 754,56	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:				24 523 022,80	12 109 596,20	12 116 684,60	54 556,00	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				24 022 836,00	11 892 839,44	11 992 614,56	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 Dzielnia, 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	Rekultywacja zdegradowanych terenów poprzemysłowych w miejscowości Panoszków 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
1.1.2.6	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Zespołu Parkowo-Pałacowego w Sierakowie Śląskim w Gminie Ciasna wraz z kampanią informacyjno-edukacyjną - ochrona środowiska	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	6 410 342,00	0,00	6 410 342,00	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				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

L.p.	Limit zobowiązań
1	33 303 931,26
1.a	665 374,54
1.b	32 638 556,72
1.1	21 468 410,52
1.1.1	395 381,80
1.1.1.1	163 665,00
1.1.1.2	231 716,80
1.1.2	21 073 028,72
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
1.1.2.6	6 410 342,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	11 835 520,74
1.3.1	289 992,74
1.3.1.1	22 583,82

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						
1.3.1.2	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
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 - Podaz 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 zapewnienia 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
1.3.1.2	960,00
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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 232 823,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 432 823,56 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 800 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 224 937,02 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 821 776,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 403 160,31 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 882 646,46 zł.

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	80 731 844,64	+4 232 823,56	84 964 668,20
Dochody bieżące	50 296 021,13	+1 432 823,56	51 728 844,69
Dotacje bieżące	4 578 341,56	+582 823,56	5 161 165,12
Pozostałe	17 211 531,67	+850 000,00	18 061 531,67
Dochody majątkowe	30 435 823,51	+2 800 000,00	33 235 823,51
Wydatki ogółem	83 622 377,64	+9 224 937,02	92 847 314,66
Wydatki bieżące	46 150 766,12	+821 776,71	46 972 542,83
Wynagrodzenia i pochodne	20 509 091,64	+47 677,58	20 556 769,22
Pozostałe wydatki bieżące	24 941 674,48	+774 099,13	25 715 773,61
Wydatki majątkowe	37 471 611,52	+8 403 160,31	45 874 771,83
Wynik budżetu	-2 890 533,00	-4 992 113,46	-7 882 646,46

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	50 551 809,58	+961 551,30	51 513 360,88

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 701 476,39	+5 448 790,70	10 150 267,09

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 584 412,56	+6 410 342,00	12 994 754,56

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 992 113,46 zł i po zmianach wynoszą 9 915 457,46 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 923 344,00	+4 992 113,46	9 915 457,46
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+117 953,15	117 953,15
Wolne środki	0,00	+4 874 160,31	4 874 160,31

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ciasna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 018 999,00	13 812,00	2 032 811,00
2026	1 972 381,00	107 113,41	2 079 494,41
2027	1 891 599,10	135 736,67	2 027 335,77
2028	380 528,00	610 508,67	991 036,67
2029	380 548,00	610 406,67	990 954,67
2030	398 619,00	658 493,74	1 057 112,74
2031	255 548,00	604 900,41	860 448,41
2032	239 264,65	804 900,41	1 044 165,06
2033	0,00	804 900,41	804 900,41
2034	0,00	572 571,61	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	5,64%	22,90%	TAK	24,37%	TAK
2026	5,08%	20,25%	TAK	21,72%	TAK
2027	4,85%	17,03%	TAK	18,50%	TAK
2028	2,58%	13,66%	TAK	15,13%	TAK
2029	2,46%	11,68%	TAK	13,16%	TAK
2030	2,47%	10,01%	TAK	11,49%	TAK
2031	1,87%	9,16%	TAK	10,64%	TAK
2032	2,09%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2033	1,65%	8,52%	TAK	8,52%	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. Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Zespołu Parkowo-Pałacowego w Sierakowie Śląskim w Gminie Ciasna wraz z kampanią informacyjno-edukacyjną – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 410 342,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 410 342,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ciasna.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 584 412,56	+6 410 342,00	12 994 754,56

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.