

Uchwała
Nr XII / ____ / 2025
Rady Gminy Ciasna
z dnia 23 czerwca 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.

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulef

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 23.06.2025 r.

z tego:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													
w tym:													
z tego:													

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 2010 r. poz. 866, 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 całonocnym, 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 wynikającym 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	Wydutki ogółem ^x	w tym:						w tym:					
		Wydutki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	w tym:		
2025	93 197 417,49	47 446 743,77	20 572 203,44	0,00	0,00	700 000,00	0,00	17 442,00	0,00	45 750 673,72	2.2.1	2.2.1.1	
2026	59 660 237,56	46 589 379,00	21 060 495,00	0,00	0,00	458 868,00	0,00	10 380,00	0,00	13 070 858,56			0,00
2027	51 865 047,10	48 078 907,00	21 971 361,00	0,00	0,00	385 710,00	0,00	7 350,00	0,00	3 786 140,10			0,00
2028	53 867 983,70	49 550 321,00	22 844 723,00	0,00	0,00	340 716,00	0,00	5 009,00	0,00	4 317 662,70			0,00
2029	53 639 623,20	50 794 815,00	23 455 819,00	0,00	0,00	314 992,00	0,00	3 084,00	0,00	2 844 808,20			0,00
2030	54 937 249,13	52 054 189,00	24 085 670,00	0,00	0,00	288 915,00	0,00	1 061,00	0,00	2 883 060,13			0,00
2031	56 528 655,59	53 199 907,00	24 673 328,00	0,00	0,00	134 485,00	0,00	0,00	0,00	3 328 748,59			0,00
2032	57 779 764,94	54 463 098,00	25 265 488,00	0,00	0,00	95 714,00	0,00	0,00	0,00	3 316 666,94			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			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			0,00

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	-8 052 726,28	0,00	10 642 266,28	4 923 344,00	2 890 533,00	117 953,15	117 953,15	5 600 969,13	5 044 240,13			
2026	2 003 390,41	2 003 390,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 951 231,77	1 951 231,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	914 932,67	914 932,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	914 850,67	914 850,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	981 008,74	981 008,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	784 344,41	784 344,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	966 060,06	966 060,06	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 6 ustawy.

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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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		
	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							
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	9 893 290,75	0,00	4 582 123,93	10 301 046,21		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 889 900,34	0,00	4 923 981,88	4 923 981,88		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 938 668,57	0,00	3 541 235,00	3 541 235,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 023 735,90	0,00	3 515 184,00	3 515 184,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 108 885,23	0,00	3 756 523,00	3 756 523,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 127 876,49	0,00	3 860 933,00	3 860 933,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 343 532,08	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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2025	6,79%	11,60%	22,90%	24,37%	TAK
2026	4,92%	11,48%	20,21%	21,69%	TAK
2027	4,69%	8,30%	16,99%	18,46%	TAK
2028	2,43%	7,82%	13,62%	15,09%	TAK
2029	2,31%	8,03%	11,64%	13,12%	TAK
2030	2,33%	7,99%	9,98%	11,45%	TAK
2031	1,73%	7,98%	9,12%	10,60%	TAK
2032	1,95%	8,02%	9,03%	9,03%	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							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Wyszczególnienie	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 ustawy ^x	Dolacje 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1
2025	296 446,27	296 446,27	288 551,12	13 817 409,24	13 817 409,24	13 396 469,24	452 702,44	452 702,44
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 555,00	54 555,00
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		Wydanki bieżące					majątkowe
					z tego:							
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	20 167 335,64	20 167 335,64	15 319 772,78	36 036 584,51	1 401 260,69	34 635 323,82	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 wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, 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:					wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka 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	2 575 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 896 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 815 495,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	304 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	304 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	322 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	179 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	161 159,65	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. 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 - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sylusie 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, wytracających 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 23.06.2025 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)				53 136 488,56	36 038 584,51	13 133 824,60	54 555,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 715 980,21	1 401 260,89	139 070,04	54 555,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 420 488,35	34 635 323,82	12 984 754,56	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:				24 523 022,42	12 207 002,82	12 116 684,60	54 555,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				586 690,73	303 260,89	124 070,04	54 555,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Ślaskie - 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
1.1.1.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ciasna - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	86 503,93	86 503,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 936 331,69	11 903 742,13	11 982 614,56	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	853 627,69	853 627,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa urządzeń wodnych zlokalizowanych na terenie gminy Ciasna: Staw Zborowski, Staw Wędzina, Staw Ciasna 1, Staw Ciasna 2, Staw Jezowa, Staw Glinica, Staw Dziewina, 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 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
1.1.2.6	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				1 128 289,46	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	33 401 337,88
1 a	751 878,47
1 b	32 649 459,41
1.1	21 565 817,14
1.1.1	481 885,73
1.1.1.1	163 665,00
1.1.1.2	231 716,80
1.1.1.3	86 503,93
1.1.2	21 083 931,41
1.1.2.1	853 627,69
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	269 992,74
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 Dziewia 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 paltacowego 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 paltacowego 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	4 606 771,69	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 23 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 180 023,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 300 023,01 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 120 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 350 102,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 474 200,94 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 124 098,11 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 052 726,28 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	84 964 668,20	+180 023,01	85 144 691,21
Dochody bieżące	51 728 844,69	+300 023,01	52 028 867,70
Dotacje bieżące	5 161 165,12	-2 045,00	5 159 120,12
Pozostałe	18 061 531,67	+302 068,01	18 363 599,68
Podatek od nieruchomości	7 073 687,17	+279 326,00	7 353 013,17
Dochody majątkowe	33 235 823,51	-120 000,00	33 115 823,51
Wydatki ogółem	92 847 314,66	+350 102,83	93 197 417,49
Wydatki bieżące	46 972 542,83	+474 200,94	47 446 743,77
Wynagrodzenia i pochodne	20 556 769,22	+15 434,22	20 572 203,44
Pozostałe wydatki bieżące	25 715 773,61	+458 766,72	26 174 540,33
Wydatki majątkowe	45 874 771,83	-124 098,11	45 750 673,72
Wynik budżetu	-7 882 646,46	-170 079,82	-8 052 726,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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	12 994 754,56	+76 104,00	13 070 858,56
2027	3 710 036,10	+76 104,00	3 786 140,10
2028	4 241 558,70	+76 104,00	4 317 662,70
2029	2 768 704,20	+76 104,00	2 844 808,20
2030	2 806 956,13	+76 104,00	2 883 060,13
2031	3 252 644,59	+76 104,00	3 328 748,59
2032	3 238 561,94	+78 105,00	3 316 666,94

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 726 808,82 zł i po zmianach wynoszą 10 642 266,28 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 556 729,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 556 729,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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	9 915 457,46	+726 808,82	10 642 266,28
Wolne środki	4 874 160,31	+726 808,82	5 600 969,13
Rozchody budżetu	2 032 811,00	+556 729,00	2 589 540,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 032 811,00	+556 729,00	2 589 540,00

Źródło: opracowanie własne.

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]
2026	2 079 494,41	-76 104,00	2 003 390,41
2027	2 027 335,77	-76 104,00	1 951 231,77
2028	991 036,67	-76 104,00	914 932,67
2029	990 954,67	-76 104,00	914 850,67
2030	1 057 112,74	-76 104,00	981 008,74
2031	860 448,41	-76 104,00	784 344,41
2032	1 044 165,06	-78 105,00	966 060,06

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 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	2 575 728,00	13 812,00	2 589 540,00
2026	1 896 277,00	107 113,41	2 003 390,41
2027	1 815 495,10	135 736,67	1 951 231,77
2028	304 424,00	610 508,67	914 932,67
2029	304 444,00	610 406,67	914 850,67
2030	322 515,00	658 493,74	981 008,74

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	179 444,00	604 900,41	784 344,41
2032	161 159,65	804 900,41	966 060,06
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	6,79%	22,90%	TAK	24,37%	TAK
2026	4,92%	20,20%	TAK	21,68%	TAK
2027	4,69%	16,98%	TAK	18,45%	TAK
2028	2,43%	13,61%	TAK	15,08%	TAK
2029	2,31%	11,64%	TAK	13,11%	TAK
2030	2,33%	9,97%	TAK	11,44%	TAK
2031	1,73%	9,12%	TAK	10,59%	TAK
2032	1,95%	9,02%	TAK	9,02%	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. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ciasna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 86 503,93 zł, w tym w 2025 r. – 86 503,93 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 86 503,93 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) Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ciasna – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 902,69 zł;

- b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 86 504,31 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 314 756,76	+86 503,93	1 401 260,69

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	34 624 421,13	+10 902,69	34 635 323,82

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.