

**Uchwała
Nr XVI / ____ / 2025
Rady Gminy Ciasna
z dnia 26 listopada 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.

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 26.11.2025 r.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:			
										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)}
Lp	1												
2025	72 915 917,14	53 739 769,22	16 986 971,16	1 588 606,98	9 930 569,76	6 422 170,85	18 811 450,47	7 353 013,17	19 176 147,92	191 215,79	18 981 796,26		
2026	79 125 167,63	52 181 660,11	17 581 515,00	1 644 208,00	10 148 137,00	3 710 166,55	19 097 643,56	6 694 747,00	26 943 507,52	0,00	26 940 371,65		
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 przedstawiane 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.

z tego:											
			w tym:					w tym:			
			w tym:	w tym:			w tym:				
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, o 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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wydatki bieżące ^x			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x							
Wydatki ogółem ^x									Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
2025	78 968 643,42	49 631 790,09	22 141 918,57	0,00	700 000,00	0,00	17 442,00	0,00	29 336 853,33	29 336 853,33	0,00
2026	77 121 777,22	46 589 379,00	21 060 495,00	0,00	458 868,00	0,00	10 380,00	0,00	30 532 398,22	30 532 398,22	0,00
2027	51 865 047,10	48 078 907,00	21 971 361,00	0,00	385 710,00	0,00	7 350,00	0,00	3 786 140,10	3 786 140,10	0,00
2028	53 967 983,70	49 550 321,00	22 844 723,00	0,00	340 716,00	0,00	5 009,00	0,00	4 417 662,70	4 417 662,70	0,00
2029	53 739 623,20	50 794 815,00	23 455 819,00	0,00	314 992,00	0,00	3 084,00	0,00	2 944 808,20	2 944 808,20	0,00
2030	55 287 249,13	52 054 189,00	24 065 670,00	0,00	288 915,00	0,00	1 061,00	0,00	3 233 060,13	3 233 060,13	0,00
2031	56 678 655,59	53 199 907,00	24 673 328,00	0,00	134 485,00	0,00	0,00	0,00	3 478 748,59	3 478 748,59	0,00
2032	58 379 764,94	54 463 098,00	25 265 488,00	0,00	95 714,00	0,00	0,00	0,00	3 916 666,94	3 916 666,94	0,00
2033	60 009 570,59	55 810 486,00	25 865 543,00	0,00	115 500,00	0,00	0,00	0,00	4 199 084,59	4 199 084,59	0,00
2034	61 247 260,39	57 110 735,20	26 466 917,00	0,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	4 136 525,19	4 136 525,19	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		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	w tym:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			4	4.1		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2.1	4.3	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp																
2025	-6 052 726,28	0,00	8 642 266,28	2 923 344,00	1 890 533,00	292 553,15	117 953,15	5 426 369,13	4 044 240,13							
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	814 932,67	814 932,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	814 850,67	814 850,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	631 008,74	631 008,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	634 344,41	634 344,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2032	366 060,06	366 060,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2033	204 900,41	204 900,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2034	472 571,61	472 571,61	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:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x						Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	2 589 540,00	2 589 540,00	91 000,00	0,00	91 000,00	91 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 390,41	2 003 390,41	91 000,00	0,00	91 000,00	91 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 951 231,77	1 951 231,77	78 759,10	0,00	78 759,10	78 759,10
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	814 932,67	814 932,67	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	814 850,67	814 850,67	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	631 008,74	631 008,74	60 624,00	0,00	60 624,00	60 624,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	634 344,41	634 344,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	366 060,06	366 060,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	204 900,41	204 900,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	472 571,61	472 571,61	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	innymi środkami	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	środkami nowego zobowiązania												
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	7 893 290,75	0,00	4 107 979,13	9 826 901,41			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 889 900,34	0,00	5 592 281,11	5 592 281,11			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 938 668,57	0,00	3 541 235,00	3 541 235,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 123 735,90	0,00	3 515 184,00	3 515 184,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 308 885,23	0,00	3 756 523,00	3 756 523,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 677 876,49	0,00	3 860 933,00	3 860 933,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 043 532,08	0,00	4 113 093,00	4 113 093,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	677 472,02	0,00	4 282 727,00	4 282 727,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	472 571,61	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,72%	10,41%	22,90%	24,37%	TAK	TAK
2026	4,87%	13,11%	20,04%	21,52%	TAK	TAK
2027	4,69%	8,30%	17,05%	18,52%	TAK	TAK
2028	2,22%	7,82%	13,68%	15,15%	TAK	TAK
2029	2,11%	8,03%	11,71%	13,18%	TAK	TAK
2030	1,65%	7,99%	10,04%	11,51%	TAK	TAK
2031	1,44%	7,98%	9,19%	10,66%	TAK	TAK
2032	0,85%	8,02%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2033	0,57%	8,08%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2034	0,89%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
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	334 946,27	334 946,27	319 351,12	8 489 427,00	8 489 427,00	8 399 229,04	451 202,44	451 202,44	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 698 340,92	4 698 340,92	4 228 506,47	746 849,44	302 481,28	250 522,02
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:			Wydaki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
	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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	12 786 402,13	12 786 402,13	0,00	18 405 657,96	1 391 260,69	17 014 397,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 084 716,26	14 528 499,83	12 829 290,53	32 198 834,58	1 081 849,44	31 116 985,14	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	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:				10.8	10.9	10.10	10.11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
							w tym:			10.7.2.1.1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
							Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x						zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
																w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
																wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnięcie 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 26.11.2025 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)				55 019 001,02	18 405 657,96	32 198 834,58	54 555,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 648 759,61	1 391 280,69	1 081 849,44	54 555,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 370 241,41	17 014 397,27	31 116 985,14	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:				27 402 318,93	4 885 588,51	21 831 565,70	54 555,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 199 470,13	293 260,69	746 849,44	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	273 470,00	59 555,00	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 użytkowności publicznej w Gminie Ciasna - zmniejszenie zużycia energii publicznej w Gminie Ciasna - ochrona różnorodności	Urząd Gminy Ciasna	2024	2026	86 503,93	61 503,93	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ochrona różnorodności na obszarach wiejskich w Gminie Ciasna - zwiększenie poziomu bioróżnorodności	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	188 411,24	10 000,00	178 411,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Zespołu Parkowo-Pałacowego w Śierakowie Śląskim w Gminie Ciasna wraz z kampanią informacyjno-edukacyjną - ochrona środowiska	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	419 368,16	0,00	419 368,16	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 202 848,80	4 592 307,82	21 084 716,26	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków użytkowności publicznej w Gminie Ciasna - zmniejszenie zużycia energii publicznej w Gminie Ciasna - ochrona różnorodności	Urząd Gminy Ciasna	2024	2026	853 627,69	128 793,81	724 833,88	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 Jezowa, Staw Glinica, Staw Dzielna, Staw Śieraków. - Zwiększenie pojemności retencyjnej oraz spowodowanie spływu powierzchniowego wód opadowych i roztopowych	Urząd Gminy Ciasna	2024	2025	3 871 575,00	3 345 750,28	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	65 550,50	644 904,50	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	11 044,17	3 589 755,03	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	991 169,06	7 498 363,74	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Zespołu Parkowo-Pałacowego w Śierakowie Śląskim w Gminie Ciasna wraz z kampanią informacyjno-edukacyjną - ochrona środowiska	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	6 010 973,84	20 000,00	5 990 973,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Ochrona różnorodności na obszarach wiejskich w Gminie Ciasna - zwiększenie poziomu bioróżnorodności	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	2 665 885,27	30 000,00	2 635 885,27	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	38 903 967,29
1 a	1 684 657,87
1 b	37 219 309,42
1 1	23 376 599,87
1.1.1	1 084 665,13
1.1.1.1	168 685,00
1.1.1.2	231 716,80
1.1.1.3	86 503,93
1.1.1.4	188 411,24
1.1.1.5	419 388,16
1.1.2	22 281 934,74
1.1.2.1	724 833,88
1.1.2.2	79 454,75
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	6 010 973,84
1.1.2.7	2 665 885,27

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						
1.2	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:				27 616 682,09	13 520 089,45	10 367 268,88	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 449 289,48	1 098 000,00	335 000,00	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
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
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego Gminy Ciasna - opracowanie planu przestrzennego	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - opracowanie planu zgodnie z znowelizowaną ustawą	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 167 392,61	12 422 089,45	10 032 268,88	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	2026	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	2026	10 404 771,71	718 860,00	6 797 282,80	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	2025	2 087 151,64	767 655,56	1 319 496,08	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ciasna - Podaż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy Ciasna	2018	2026	1 280 000,00	880 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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
1.3.2.6	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
1.3.2.7	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
1.3.2.8	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	4 606 771,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Gminny Klub Dziecięcy Nr 2 w Ciasnej ul. Lubliniecka 27 - utworzenie dodatkowych miejsc do opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	1 525 490,00	80 000,00	1 445 490,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 527 367,42
1.3.1	559 992,74
1.3.1.1	22 583,82
1.3.1.2	960,00
1.3.1.3	246 448,92
1.3.1.4	240 000,00
1.3.1.5	80 000,00
1.3.2	14 937 374,68
1.3.2.1	41 545,99
1.3.2.2	7 271 945,32
1.3.2.3	1 045 335,37
1.3.2.4	282 393,00
1.3.2.5	2 780 000,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	2 000 000,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	1 446 155,00

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						
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla termomodernizacji budynku komunalnego położonego w Sierakowie Śląskim, przy ul. Wyzwolenia 4 - dokumentacja projektowa dla realizacji inwestycji	Urząd Gminy Ciasna	2025	2026	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.10	70 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciasna:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 258 969,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 72 575,41 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 331 544,44 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 258 969,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 689 174,41 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 948 143,44 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	73 174 886,17	-258 969,03	72 915 917,14
Dochody bieżące	53 667 193,81	+72 575,41	53 739 769,22
Dotacje bieżące	6 349 595,44	+72 575,41	6 422 170,85
Dochody majątkowe	19 507 692,36	-331 544,44	19 176 147,92
Wydatki ogółem	79 227 612,45	-258 969,03	78 968 643,42
Wydatki bieżące	48 942 615,68	+689 174,41	49 631 790,09
Wynagrodzenia i pochodne	21 535 144,16	+606 774,41	22 141 918,57
Pozostałe wydatki bieżące	26 707 471,52	+82 400,00	26 789 871,52
Wydatki majątkowe	30 284 996,77	-948 143,44	29 336 853,33

Źródło: opracowanie własne.

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

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 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	2 575 084,76	14 455,24	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	510 508,67	814 932,67
2029	304 444,00	510 406,67	814 850,67
2030	322 515,00	308 493,74	631 008,74
2031	179 444,00	454 900,41	634 344,41
2032	161 159,65	204 900,41	366 060,06
2033	0,00	204 900,41	204 900,41
2034	0,00	472 571,61	472 571,61

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	6,72%	22,90%	TAK	24,37%	TAK
2026	4,87%	20,04%	TAK	21,52%	TAK
2027	4,69%	17,05%	TAK	18,52%	TAK
2028	2,22%	13,68%	TAK	15,15%	TAK
2029	2,11%	11,71%	TAK	13,18%	TAK
2030	1,65%	10,04%	TAK	11,51%	TAK
2031	1,44%	9,19%	TAK	10,66%	TAK
2032	0,85%	9,09%	TAK	9,09%	TAK
2033	0,57%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2034	0,89%	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. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla termomodernizacji budynku komunalnego położonego w Sierakowie Śląskim przy ul. Wyzwolenia 4 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000,00 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) Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego w Urzędzie Gminy Ciasna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 616 599,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 616 599,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkolno-wychowawczy etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 14 188,36 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 331 544,44 zł;
 - c. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

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]
2025	17 962 540,71	-948 143,44	17 014 397,27
2026	30 113 030,06	+1 003 955,08	31 116 985,14

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.