

**UCHWAŁA NR 274/LII/23
RADY GMINY CIEPŁOWODY**

z dnia 27 marca 2023 r.

w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ciepłowody

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) **Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Rady Gminy Ciepłowody Nr 256/XLVIII/22 z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości Przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Damian Cieślik

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy nr 274/LII/23 dnia 27 marca 2023r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	20 741 071,80	12 666 771,80	1 836 899,00	73 790,00	3 544 610,00	1 469 467,35	5 742 005,45	1 903 876,00	8 074 300,00	120 100,00	7 954 200,00	
2024	18 650 116,00	13 530 116,00	1 865 000,00	76 000,00	3 690 130,00	1 420 000,00	6 478 986,00	2 053 000,00	5 120 000,00	120 000,00	5 000 000,00	
2025	12 270 000,00	12 150 000,00	1 895 000,00	77 200,00	3 770 000,00	1 441 300,00	4 966 500,00	1 972 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2026	12 320 000,00	12 200 000,00	1 925 000,00	79 000,00	3 830 000,00	1 463 000,00	4 903 000,00	1 992 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2027	12 350 000,00	12 250 000,00	1 950 000,00	80 200,00	3 880 000,00	1 484 900,00	4 854 900,00	2 022 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	12 470 000,00	12 370 000,00	1 980 000,00	81 500,00	3 920 000,00	1 507 000,00	4 881 500,00	2 052 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	12 660 000,00	12 600 000,00	2 050 000,00	82 700,00	3 947 000,00	1 530 000,00	4 990 300,00	2 082 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2030	12 860 000,00	12 800 000,00	2 080 000,00	84 000,00	4 006 000,00	1 553 000,00	5 075 000,00	2 100 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2031	12 960 000,00	12 900 000,00	2 120 000,00	85 200,00	4 066 800,00	1 576 000,00	5 052 000,00	2 150 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2032	13 268 000,00	13 208 000,00	2 200 000,00	92 000,00	4 166 000,00	1 600 000,00	5 150 000,00	2 187 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2033	13 509 000,00	13 449 000,00	2 250 000,00	98 000,00	4 230 000,00	1 621 000,00	5 250 000,00	2 209 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2034	13 742 000,00	13 682 000,00	2 300 000,00	102 000,00	4 300 000,00	1 680 000,00	5 300 000,00	2 231 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2035	13 881 000,00	13 881 000,00	2 343 000,00	108 000,00	4 350 000,00	1 730 000,00	5 350 000,00	2 253 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	13 881 000,00	13 881 000,00	2 343 000,00	108 000,00	4 350 000,00	1 730 000,00	5 350 000,00	2 253 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	13 881 000,00	13 881 000,00	2 343 000,00	108 000,00	4 350 000,00	1 730 000,00	5 350 000,00	2 253 000,00	0,00	0,00	0,00	

2038	13 881 000,00	13 881 000,00	2 343 000,00	108 000,00	4 350 000,00	1 730 000,00	5 350 000,00	2 253 000,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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	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	wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	31 480 722,76	13 487 187,37	6 569 952,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	17 993 535,39	22 529 411,39	37 199,00
2024	18 550 116,00	11 600 000,00	6 552 582,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	6 950 116,00	6 950 116,00	0,00
2025	12 170 000,00	11 760 000,00	6 585 344,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00
2026	12 220 000,00	11 800 000,00	6 618 270,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00
2027	12 300 000,00	11 990 000,00	6 651 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00
2028	12 410 000,00	12 100 000,00	6 684 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00
2029	12 510 000,00	12 138 000,00	6 718 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	372 000,00	372 000,00	0,00
2030	12 710 000,00	12 304 000,00	6 751 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00
2031	12 810 000,00	12 361 000,00	6 785 000,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	449 000,00	449 000,00	0,00
2032	13 068 000,00	12 480 000,00	6 819 000,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	588 000,00	588 000,00	0,00
2033	13 309 000,00	12 659 000,00	6 853 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2034	13 492 000,00	12 800 000,00	688 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	692 000,00	692 000,00	0,00
2035	13 631 000,00	12 950 000,00	6 922 000,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	681 000,00	681 000,00	0,00
2036	13 631 000,00	12 950 000,00	6 922 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	681 000,00	681 000,00	0,00
2037	13 631 000,00	12 950 000,00	6 922 000,00	0,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	681 000,00	681 000,00	0,00
2038	13 691 000,00	12 950 000,00	6 356 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	741 000,00	741 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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
2023	-10 739 650,96	0,00	10 889 650,96	2 150 000,00	2 150 000,00	8 289 650,96	8 289 650,96	450 000,00	300 000,00
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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	z tego:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	-820 415,57	7 919 235,39
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	1 930 116,00	1 930 116,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	390 000,00	390 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	270 000,00	270 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 890 000,00	0,00	462 000,00	462 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	496 000,00	496 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 590 000,00	0,00	539 000,00	539 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	728 000,00	728 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	790 000,00	790 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	940 000,00	0,00	882 000,00	882 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	690 000,00	0,00	931 000,00	931 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	440 000,00	0,00	931 000,00	931 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	190 000,00	0,00	931 000,00	931 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	931 000,00	931 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,61%	-3,87%	-2,80%	6,94%	13,91%	TAK	TAK
2024	1,80%	16,91%	17,90%	2,27%	9,24%	TAK	TAK
2025	1,87%	4,58%	x	5,23%	12,20%	TAK	TAK
2026	1,86%	4,66%	x	7,20%	10,29%	TAK	TAK
2027	1,36%	3,31%	x	5,68%	8,76%	TAK	TAK
2028	1,38%	3,31%	x	4,58%	7,66%	TAK	TAK
2029	2,12%	4,94%	x	3,99%	7,07%	TAK	TAK
2030	2,06%	5,14%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2031	2,02%	5,46%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2032	2,32%	6,87%	x	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2033	2,20%	7,19%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2034	2,47%	7,74%	x	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2035	2,34%	7,94%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2036	2,24%	7,84%	x	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2037	2,14%	7,74%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2038	1,60%	7,69%	x	7,25%	7,25%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	89 813,35	89 813,35	81 001,18	0,00	0,00	0,00	451 793,47	446 793,47	435 086,30
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	0,00	0,00	0,00	18 182 725,47	451 793,47	17 730 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 950 116,00	0,00	6 950 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr 274/LII/23 z dnia 27 marca 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 964 476,34	18 182 725,47	6 950 116,00	0,00	0,00	8 506 974,47
1.a	- wydatki bieżące				1 129 868,34	451 793,47	0,00	0,00	0,00	451 793,47
1.b	- wydatki majątkowe				24 834 608,00	17 730 932,00	6 950 116,00	0,00	0,00	8 055 181,00
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:				1 129 868,34	451 793,47	0,00	0,00	0,00	451 793,47
1.1.1	- wydatki bieżące				1 129 868,34	451 793,47	0,00	0,00	0,00	451 793,47
1.1.1.2	Kompetencje NA START w Gminie Ciepłowody - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Ciepłowodach	2022	2023	349 289,34	300 872,09	0,00	0,00	0,00	300 872,09
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie odporności cyfrowej na zagrożenia	Urząd Gminy	2022	2023	100 000,00	67 873,58	0,00	0,00	0,00	67 873,58
1.1.1.4	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - Projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej	Urząd Gminy	2020	2023	680 579,00	83 047,80	0,00	0,00	0,00	83 047,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				24 834 608,00	17 730 932,00	6 950 116,00	0,00	0,00	8 055 181,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 834 608,00	17 730 932,00	6 950 116,00	0,00	0,00	8 055 181,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzeńce -	Urząd Gminy	2022	2023	13 993 400,00	13 928 400,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej : Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowody -	Urząd Gminy	2022	2023	3 129 968,00	3 041 408,00	0,00	0,00	0,00	43 941,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	7 711 240,00	761 124,00	6 950 116,00	0,00	0,00	7 711 240,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2023-2038. Celem sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej gminy. Wielkości zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych w latach przeszłych oraz planowanych na lata przyszłe obrazuje sytuację finansową gminy, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz planowanego poziomu zadłużenia i jego obsługi.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 wynika, iż prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały zobowiązania zaciągnięto do roku 2026, natomiast planowane do zaciągnięcia przewiduje się do roku 2038.

Dochody:

Planowane w prognozie dochody na 2023r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem na 2023r. Podstawą zaplanowanych dochodów bieżących stanowił poziom ich wykonania w latach 2021-2022 oraz wskaźniki makroekonomiczne z projektu ustawy budżetowej na 2023 rok. Prognozę dochodów własnych -bieżących opracowano z uwzględnieniem wysokości stawek podatków i opłat lokalnych.

Na rok 2024 zaplanowano wyższe dochody bieżące z tytułu planowanego wpływu odliczonego podatku VAT z tytułu zrealizowanych inwestycji w 2023 roku oraz wpływu zaległości z podatku od nieruchomości z toczącego się postępowania podatkowego. Z tytułu zwrotu odliczonego podatku Vat od inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z toczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice” w 2024r. planowana kwota to 1.500.000,-zł, którą po stronie wydatków planuje się przeznaczyć na dofinansowane inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody”. Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano na podstawie decyzji przekazanych przez Wojewodę Dolnośląskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji ogólnej przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów.

Dochody bieżące z tytułu dotacji na realizację programów przy udziale środków UE przyjęto w 2023r. w wysokości 89.813,35 zł.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów bieżących w poszczególnych kategoriach w prognozie założono wzrost na poziomie od 1% do 2%. Od roku 2036 z uwagi na odległy horyzont czasowy prognozy przyjęto stałe wielkości.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku przyjęto w wysokości 120.000,-zł.

W 2023r. zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 7.954.200,-zł a w 2024 roku w kwocie 5.000.000,-zł z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych.

Wydatki:

Planowane w prognozie wydatki na 2023r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem na 2023r.

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2024-2038 przyjęte zostały stałe wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich, świadczenia na rzecz pracowników oraz zakup materiałów i usług. Wzrost wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2023r. wynika z planowanych podwyżek w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia o 15,98 % od stycznia i 3,16 % od lipca oraz środkami przeznaczonymi na wynagrodzenia dla pracowników realizujących projekt przy udziale środków UE Kompetencje NA START w Gminie Ciepłowody, Modernizacja systemów grzewczych (...).

Wzrost wydatków bieżących w 2023r. oprócz wzrostu wynagrodzenia minimalnego podyktowany jest wzrostem kosztów zakupu oleju opałowego i energii elektrycznej. Od 2024 założono zmniejszenie kosztów z w/w tytułów. Od roku 2036 z uwagi na odległy horyzont czasowy prognozy przyjęto stałe wielkości.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłacie kredytów. W 2023r. zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 17.993.535,39 zł, a w 2024r. 6.950.116,-zł finansowane głównie środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Polskiego Ładu.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy poz. 1 "Dochody ogółem", a poz. 2 "Wydatki ogółem" i w 2023 r. stanowi deficyt w kwocie 10.739.650,96 zł. W latach 2024-2038 planowany jest budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody i rozchody budżetu:

Na rok 2023 zaplanowano rozchody budżetu w kwocie 150.000,-zł stanowiące spłatę zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych. Pozostałe rozchody budżetu w latach 2024-2038 zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych rat kredytów oraz planowanymi do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2023 roku.

Na przychody budżetu w kwocie 10.889.650,96 zł składają się :

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 5.694.872,-zł, w tym: Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych 4.694.740,-zł, uzupełnienie subwencji na inwestycje kanalizacyjne 1.000.132,-zł,
- przychody jst wynikające z rozliczenia środków środki UE 354.085,12 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 450.000,- zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 2.240.693,84 zł, (nadwyżka z otrzymanych w 2022r. dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych),
- kredyty i pożyczki w kwocie 2.150.000,-zł.

Kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań:

Zadłużenie gminy na dzień 01.01.2023 r. wynosiło 450 000,00 zł. Dużym obciążeniem dla obsługi zadłużenia gminy w prognozowanych latach są rosnące koszty odsetek od planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2023r. na realizację zadań inwestycyjnych, przekraczających możliwości finansowe gminy, w ramach programów Polski Ład Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych.

Wieloletnia prognoza finansowa spełnia relacje zadłużenia gminy określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634), jednakże planowany wzrost zadłużenia wymagał będzie bieżącego monitorowania realizacji dochodów i wydatków bieżących.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do wieloletniej prognozy finansowej, czyli wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zawiera następujące przedsięwzięcia:

- Kompetencje NA START w Gminie Ciepłowody – zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji z okresem realizacji w latach 2022-2023 z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 349.289,34 zł,
- Cyfrowa Gmina – Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie odporności cyfrowej na zagrożenia z okresem realizacji w latach 2022-2023 z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 100.000,-zł,
- Modernizacja systemów i grzewczych i odnawialne źródła energii w gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice z okresem realizacji w latach 2020 – 2023 i łącznymi nakładami finansowymi (wydatki bieżące) w kwocie 675.579,-zł,
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice z okresem realizacji w latach 2022-2023 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 13.993.400,-zł,
- Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku remizy OSP Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2022-2023 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 3.129.968,-zł,
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2023-2024 i łącznymi nakładami finansowymi 7.711.240,-zł.