

**ZARZĄDZENIE NR 94/24**  
**WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY**  
**z dnia 4 listopada 2024 r.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ciepłowody**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.)- Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Ciepłowody Nr 320/LX/23 z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” pozostaje bez zmian, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej” otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa 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  
zarządzenia nr 94/24  
z dnia 2024-11-04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2024	37 916 700,63	21 176 642,23	2 232 073,00	118 599,00	6 435 915,00	5 024 683,96	7 365 371,27	2 161 639,61	16 740 058,40	120 000,00	16 559 244,00	
2025	33 536 793,91	18 496 643,91	2 265 500,00	120 000,00	6 531 525,00	3 387 813,91	6 191 805,00	2 150 000,00	15 040 150,00	120 000,00	14 920 150,00	
2026	16 453 527,70	16 333 527,70	2 299 500,00	122 000,00	6 027 000,00	2 272 527,70	5 612 500,00	2 186 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2027	16 461 000,00	16 361 000,00	2 334 000,00	124 000,00	6 118 000,00	2 273 000,00	5 512 000,00	2 219 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	16 603 000,00	16 603 000,00	2 369 000,00	126 000,00	6 210 000,00	2 307 000,00	5 591 000,00	2 253 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	16 849 000,00	16 849 000,00	2 404 000,00	128 000,00	6 303 000,00	2 342 000,00	5 672 000,00	2 286 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	16 897 500,00	16 897 500,00	2 440 000,00	129 500,00	6 397 000,00	2 377 000,00	5 554 000,00	2 321 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	17 148 000,00	17 148 000,00	2 477 000,00	131 000,00	6 490 000,00	2 412 000,00	5 638 000,00	2 355 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	17 409 500,00	17 409 500,00	2 514 000,00	133 500,00	6 591 000,00	2 449 000,00	5 722 000,00	2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	17 669 000,00	17 669 000,00	2 552 000,00	135 000,00	6 689 000,00	2 485 000,00	5 808 000,00	2 427 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	17 935 000,00	17 935 000,00	2 590 000,00	137 000,00	6 790 000,00	2 523 000,00	5 895 000,00	2 463 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	18 204 000,00	18 204 000,00	2 630 000,00	139 000,00	6 890 000,00	2 561 000,00	5 984 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	18 204 000,00	18 204 000,00	2 630 000,00	139 000,00	6 890 000,00	2 561 000,00	5 984 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	18 204 000,00	18 204 000,00	2 630 000,00	139 000,00	6 890 000,00	2 561 000,00	5 984 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	18 204 000,00	18 204 000,00	2 630 000,00	139 000,00	6 890 000,00	2 561 000,00	5 984 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	18 204 000,00	18 204 000,00	2 630 000,00	139 000,00	6 890 000,00	2 561 000,00	5 984 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	48 488 298,63	20 261 242,96	8 670 957,66	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	28 227 055,67	28 227 055,67	1 339 300,00
2025	29 736 793,91	16 377 813,91	8 518 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 358 980,00	13 238 980,00	1 028 150,00
2026	15 853 527,70	15 687 027,70	8 561 000,00	0,00	0,00	208 500,00	0,00	0,00	0,00	166 500,00	166 500,00	0,00
2027	15 961 000,00	15 655 000,00	8 604 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00	306 000,00	0,00
2028	16 103 000,00	15 830 000,00	8 647 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	273 000,00	273 000,00	0,00
2029	16 349 000,00	16 000 000,00	8 690 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	349 000,00	349 000,00	0,00
2030	16 597 500,00	16 177 000,00	8 734 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	420 500,00	420 500,00	0,00
2031	16 848 000,00	16 355 000,00	8 777 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	493 000,00	493 000,00	0,00
2032	17 109 500,00	16 535 000,00	8 821 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	574 500,00	574 500,00	0,00
2033	17 369 000,00	16 717 000,00	8 865 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	652 000,00	652 000,00	0,00
2034	17 735 000,00	16 901 000,00	9 810 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	834 000,00	834 000,00	0,00
2035	18 004 000,00	17 000 000,00	8 954 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 004 000,00	1 004 000,00	0,00
2036	18 004 000,00	17 000 000,00	8 999 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 004 000,00	1 004 000,00	0,00
2037	18 004 000,00	17 000 000,00	9 044 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 004 000,00	1 004 000,00	0,00
2038	18 004 000,00	17 000 000,00	9 089 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	1 004 000,00	1 004 000,00	0,00
2039	17 980 007,00	17 000 000,00	9 135 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	980 007,00	980 007,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 571 598,00	0,00	10 671 598,00	8 123 993,00	8 123 993,00	2 247 605,00	2 247 605,00	300 000,00	200 000,00
2025	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	223 993,00	223 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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	3 800 000,00	3 800 000,00	3 550 000,00	3 500 000,00	50 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	223 993,00	223 993,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 323 993,00	0,00	915 399,27	3 463 004,27
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 523 993,00	0,00	2 118 830,00	2 118 830,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 923 993,00	0,00	646 500,00	646 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 423 993,00	0,00	706 000,00	706 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 923 993,00	0,00	773 000,00	773 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 423 993,00	0,00	849 000,00	849 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 123 993,00	0,00	720 500,00	720 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 823 993,00	0,00	793 000,00	793 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 523 993,00	0,00	874 500,00	874 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 223 993,00	0,00	952 000,00	952 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 023 993,00	0,00	1 034 000,00	1 034 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	823 993,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	623 993,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	423 993,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	223 993,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,80%	5,85%	6,60%	10,52%	15,23%	TAK	TAK
2025	3,64%	16,01%	x	9,71%	14,41%	TAK	TAK
2026	5,75%	6,08%	x	10,71%	12,87%	TAK	TAK
2027	4,90%	6,36%	x	9,39%	11,54%	TAK	TAK
2028	4,72%	6,63%	x	8,73%	10,88%	TAK	TAK
2029	4,55%	6,96%	x	8,61%	10,77%	TAK	TAK
2030	3,06%	5,96%	x	6,66%	8,82%	TAK	TAK
2031	2,92%	6,26%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2032	2,77%	6,61%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2033	2,63%	6,93%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2034	1,85%	7,26%	x	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2035	1,73%	8,14%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2036	1,63%	8,05%	x	6,87%	6,87%	TAK	TAK
2037	1,47%	7,89%	x	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2038	1,35%	7,77%	x	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2039	1,46%	7,72%	x	7,52%	7,52%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	150 074,87	150 074,87	131 315,51	14 600,00	14 600,00	12 775,00	150 074,87	150 074,87	131 315,51	
2025	61 813,91	61 813,91	55 632,52	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	61 813,91	61 813,91	55 632,52	
2026	33 527,70	33 527,70	30 174,93	0,00	0,00	0,00	33 527,70	33 527,70	30 174,93	
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	
2039	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 <sup>x</sup>	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
2024	4 963 600,00	4 963 600,00	3 512 775,00	29 271 497,87	2 157 995,87	27 113 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 121 000,00	2 121 000,00	1 500 000,00	14 779 865,91	1 420 885,91	13 358 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	41 527,70	33 527,70	8 000,00	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
2039	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2039	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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 94/24  
z dnia 2024-11-04

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 981 367,48	29 271 497,87	14 779 865,91	41 527,70	0,00	27 169 109,48
1.a	- wydatki bieżące				3 633 609,48	2 157 995,87	1 420 885,91	33 527,70	0,00	3 612 409,48
1.b	- wydatki majątkowe				48 347 758,00	27 113 502,00	13 358 980,00	8 000,00	0,00	23 556 700,00
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:				7 330 016,48	5 113 674,87	2 182 813,91	33 527,70	0,00	7 330 016,48
1.1.1	- wydatki bieżące				245 416,48	150 074,87	61 813,91	33 527,70	0,00	245 416,48
1.1.1.1	Bystrzaki z Bajkowej Krainy - poprawa jakości edukacji w Gminie Ciepłowody - Poprawa jakości edukacji w Gminie Ciepłowody	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W CIEPŁOWODACH	2024	2026	245 416,48	150 074,87	61 813,91	33 527,70	0,00	245 416,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 084 600,00	4 963 600,00	2 121 000,00	0,00	0,00	7 084 600,00
1.1.2.1	Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody - I Etap - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gm. wiejskiej Ciepłowody, poprzez budowę oczyszczalni ścieków wraz z budową budynku technologicznego dla urządzenia mechanicznego oczyszczania ścieków oraz urządzeń gosp. osadowej	Urząd Gminy	2023	2025	7 070 000,00	4 949 000,00	2 121 000,00	0,00	0,00	7 070 000,00
1.1.2.2	Bystrzaki z Bajkowej Krainy - poprawa jakości edukacji w Gminie Ciepłowody - Poprawa jakości edukacji w Gminie Ciepłowody	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W CIEPŁOWODACH	2024	2026	14 600,00	14 600,00	0,00	0,00	0,00	14 600,00
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				44 651 351,00	24 157 823,00	12 597 052,00	8 000,00	0,00	19 839 093,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 388 193,00	2 007 921,00	1 359 072,00	0,00	0,00	3 366 993,00
1.3.1.1	"Przyroda nie zna nagrody ni kary, zna tylko konsekwencje." - Gmina Ciepłowody działa ekologicznie! - Edukacja Ekologiczna-Utworzenie ścieżki edukacji ekologicznej	Urząd Gminy	2023	2024	45 016,00	33 816,00	0,00	0,00	0,00	33 816,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 118130D w miejscowości Piotrowice Polskie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2023	2024	947 886,00	937 886,00	0,00	0,00	0,00	937 886,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 118121D w miejscowości Ciepłowody - ul. Boczna - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2024	2025	2 395 291,00	1 036 219,00	1 359 072,00	0,00	0,00	2 395 291,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 263 158,00	22 149 902,00	11 237 980,00	8 000,00	0,00	16 472 100,00
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	2024	13 793 400,00	8 364 652,00	0,00	0,00	0,00	45 100,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	2 080 000,00	2 052 940,00	0,00	0,00	0,00	2 052 940,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody -	Urząd Gminy	2023	2024	7 711 240,00	7 711 240,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody - I Etap - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gm. wiejskiej Ciepłowody, poprzez budowę oczyszczalni ścieków wraz z budową budynku technologicznego dla urządzenia mechanicznego oczyszczania ścieków oraz urządzeń gosp. osadowej	Urząd Gminy	2024	2026	1 754 100,00	1 138 270,00	607 830,00	8 000,00	0,00	1 754 100,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody - etap III - Uporządkowanie gospdarki wodno - ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	2 122 000,00	20 000,00	2 102 000,00	0,00	0,00	2 122 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody - etap IV - Uporządkowanie gospdarki wodno - ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	2 200 000,00	20 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody - etap V - Uporządkowanie gospdarki wodno - ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	5 350 000,00	30 000,00	5 320 000,00	0,00	0,00	5 350 000,00
1.3.2.8	Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej : Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowody -	Urząd Gminy	2022	2024	3 889 968,00	1 478 500,00	0,00	0,00	0,00	548 510,00
1.3.2.9	Dotacja na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków - Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków	Urząd Gminy	2024	2025	2 362 450,00	1 334 300,00	1 028 150,00	0,00	0,00	2 362 450,00

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy Nr 94/24 z dnia 4 listopada 2024r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2024-2039. 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 2024r., poz. 1530 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 2039.

### **Dochody:**

Planowane w prognozie dochody na 2024r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem na 2024r. po uwzględnieniu wprowadzonych zmian. Podstawą zaplanowanych dochodów bieżących stanowił poziom ich wykonania w latach 2022-2023 oraz wskaźniki makroekonomiczne z projektu ustawy budżetowej na 2024 rok. Prognozę dochodów własnych -bieżących opracowano z uwzględnieniem wysokości stawek podatków i opłat lokalnych.

Na rok 2024 i 2025 zaplanowano wyższe dochody bieżące z tytułu planowanego wpływu odliczonego podatku VAT z tytułu zrealizowanych inwestycji w latach 2021-2024 oraz wpływu zaległości z podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za zwłokę z toczącego się postępowania podatkowego. Z tytułu zwrotu odliczonego podatku Vat od inwestycji „Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody – I Etap”, Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody w 2024r. planowana kwota to 2.500.000,-zł, którą po stronie wydatków planuje się przeznaczyć na dofinansowane inwestycji oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu. W trakcie roku planowane jest sukcesywne odliczanie podatku VAT od pozostałych inwestycji wod-kan , co pozwoli na zmniejszenie planowanej do zaciągnięcia kwoty zobowiązań zwrotnych. 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.

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 2024r. zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 16.559.244,-zł, w tym m.in. 14.954.200,-zł Rządowy Fundusz Polski Ład na dofinansowanie inwestycji wod-kan, 1.307.734,-zł Rządowy Program Ochrony Zabytków.

W 2025r. z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano 5.000.000,-zł środki UE z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, 8.892.000,-zł Rządowy Fundusz Polski Ład.

### **Wydatki:**

Planowane w prognozie wydatki na 2024r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem na 2024r., po uwzględnieniu wprowadzonych zmian.

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2025-2039 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 2024r. wynika z ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia o 17,83 % od stycznia i o 1,37 % od lipca oraz kadry pedagogicznej średnio o 30%.

Wzrost wydatków bieżących w 2024r. oprócz wzrostu wynagrodzenia minimalnego wynika z realizacji przedsięwzięcia „Remont drogi gminnej w Piotrowicach Polskich ” w kwocie 937.886,-zł na które gmina otrzymała w 2023r. dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 593.956,18 zł oraz „Remont drogi gminnej nr 118121D w miejscowości Ciepłowody – ul. Boczna” z okresem realizacji w latach 2024-2025 na które gmina podpisała umowę o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.608.290,60 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłacie kredytów. W 2024r. zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 28 227 055,67 zł, a w 2025r. 13 358 980,-zł finansowane głównie środkami Rządowego Funduszu Polski Ład oraz środkami UE z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich.

### **Wynik budżetu:**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy poz. 1 "Dochody ogółem", a poz. 2 Wydatki ogółem" i w 2024 r. stanowi deficyt w kwocie -10.571.598,-zł. W latach 2025-2039 planowany jest budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem na spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji.

## **Przychody i rozchody budżetu:**

Na rok 2024 zaplanowano rozchody budżetu w kwocie 100.000,-zł stanowiące spłatę zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych. Pozostałe rozchody budżetu w latach 2025-2039 zaplanowano zgodnie z planowanym harmonogramem spłat poszczególnych rat kredytów i pożyczek oraz wykupem wyemitowanych obligacji.

Na przychody budżetu w kwocie 10 671 598,-zł składają się :

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych 4 623 993,-zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 300 000,- zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 1 350 949,09,-zł,
- zaciągnięte pożyczki na finansowanie zadań realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 3 500 000,-zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 896 655,91 zł.

Na dzień 04-11-2024r. w związku ze stopniem zaawansowania inwestycji planuje się emisję obligacji do kwoty 2.000.000,-zł z okresem spłaty w latach 2026-2029.

## **Kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań:**

Zadłużenie gminy na dzień 01.01.2024 r. wynosi 300 000,00 zł. Dużym obciążeniem dla obsługi zadłużenia gminy w prognozowanych latach są rosnące koszty odsetek od zaciągniętego kredytu i planowanych emisji obligacji w 2024r. na realizację zadań inwestycyjnych, przekraczających możliwości finansowe gminy, w ramach programów Polski Ład oraz PROW na lata 2014-2020.

Wieloletnia prognoza finansowa spełnia relacje zadłużenia gminy określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270), jednakże planowany wzrost zadłużenia wymagał będzie bieżącego monitorowania realizacji dochodów i wydatków bieżących. W 2025 roku zastosowano wyłączenie z limitu spłaty spłatę pożyczki na prefinansowanie inwestycji „Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków (.....) która zostanie spłacona otrzymaną dotacją ze środków UE.

## **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:

- Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody – I Etap” z okresem realizacji 2023-2026 i łącznymi nakładami finansowymi 8 824 100,-zł, w tym: środki UE 5.000.000,-zł, środki własne 3 696 100,-zł,
- Przyroda nie zna nagrody nie kary, zna tylko konsekwencje – Gmina Ciepłowody działa ekologicznie z okresem realizacji 2023-2024 i łącznymi nakładami finansowymi na zadania bieżące 45.016,-zł,
- Remont drogi gminnej nr 118130D w miejscowości Piotrowice Polskie z okresem realizacji w latach 2023-2024 i łącznymi nakładami finansowymi 947.886,-zł w

tym dofinansowanie z RFRD 593.956,18 zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice z okresem realizacji w latach 2022-2024 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 13.793.400,-zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2023-2024 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 2.080.000,-zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2023-2024 i łącznymi nakładami finansowymi 7.711.240,-zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody – etap III z okresem realizacji w latach 2023-2025 i łącznymi nakładami finansowymi 2.122.000,-zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody – etap IV z okresem realizacji w latach 2023-2025 i łącznymi nakładami finansowymi 2.200.000,-zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowody – etap V z okresem realizacji w latach 2023-2025 i łącznymi nakładami finansowymi 5.350.000,-zł,

- Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej: Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku remizy OSP Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2022-2024 i łącznymi nakładami finansowymi 3.889.968,-zł,

- Dotacja na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków - Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków z okresem realizacji w latach 2024 i 2025,

- Bystrzaki z Bajkowej Krainy – poprawa jakości edukacji w Gminie Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2024-2026 i łącznymi nakładami finansowymi 260.016,48 zł,

- Remont drogi gminnej nr 118121D w miejscowości Ciepłowody – ul. Boczna – z okresem realizacji w latach 2024-2025 i łącznymi planowanymi nakładami finansowymi w kwocie 2.395.291,-zł, w tym dofinansowanie z RFRD 1.608.290,60zł.