

Projekt z dn. 20.01.2023r.

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 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.


Wojciech Mrozel
radca prawny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacją 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 z dnia 2023r.

lp	1	1.1	z tego:					1.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.2.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2023	25 676 965,89	12 602 665,80	1 836 898,00	73 790,00	3 556 779,00	1 471 897,35	5 663 300,45	1 903 876,00	13 074 300,00	120 100,00	12 954 200,00
2024	12 120 000,00	12 000 000,00	1 865 000,00	76 000,00	3 690 130,00	1 420 000,00	4 948 870,00	2 053 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2025	12 270 000,00	12 150 000,00	1 895 000,00	77 200,00	3 770 000,00	1 441 300,00	4 966 600,00	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	4 881 600,00	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	80 000,00	80 000,00	0,00
2030	12 860 000,00	12 690 000,00	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	4 066 000,00	1 576 000,00	5 052 000,00	2 150 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2032	13 288 000,00	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	2 260 000,00	98 000,00	4 230 000,00	1 621 000,00	5 260 000,00	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⁾ Wyżór 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 wójt stosuje się dla lat wykonawczych 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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej z budżetu państwa, 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:										w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	odssetki i dyskonto			Wydatki majątkowe x	w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2		2.1.1	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2	2.2.1
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.1	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	35 696 473,76	13 329 636,22	6 552 582,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	22 366 837,54	22 366 837,54	10 000,00			
2024	12 020 000,00	11 600 000,00	6 552 582,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00			
2025	12 235 000,00	11 760 000,00	6 585 344,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00			
2026	12 155 000,00	11 800 000,00	6 618 270,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00			
2027	12 300 000,00	11 990 000,00	6 651 000,00	0,00	0,00	95 000,00	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	13 088 000,00	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	6 888 000,00	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	13 631 000,00	12 950 000,00	6 922 000,00	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:	Przebiegi budżetu x	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-10 019 507,96	0,00	10 169 507,96	2 150 000,00	2 150 000,00	7 569 507,96	7 569 507,96	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	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	165 000,00	165 000,00	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 omówienia 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.

Lp	z tego:		z tego:											
	44	44.1	45	45.1	5	z tego:								
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	
	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x											
	W tym:		W tym:											
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	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	165 000,00	165 000,00	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	50 000,00	50 000,00	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	60 000,00	60 000,00	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	150 000,00	150 000,00	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	150 000,00	150 000,00	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	150 000,00	150 000,00	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	200 000,00	200 000,00	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	200 000,00	200 000,00	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	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	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	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
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	2 450 000,00	0,00	-726 970,42	7 292 537,54					
2024	x	x	x	x	0,00	2 350 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	2 315 000,00	0,00	390 000,00	390 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	2 150 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	2 100 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	2 040 000,00	0,00	270 000,00	270 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	1 890 000,00	0,00	462 000,00	462 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	1 740 000,00	0,00	496 000,00	496 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	1 590 000,00	0,00	539 000,00	539 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	1 390 000,00	0,00	728 000,00	728 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	1 190 000,00	0,00	790 000,00	790 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	940 000,00	0,00	882 000,00	882 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	690 000,00	0,00	931 000,00	931 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	440 000,00	0,00	931 000,00	931 000,00					
2037	x	x	x	x	0,00	190 000,00	0,00	931 000,00	931 000,00					
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	931 000,00	931 000,00					

B) Skorygowane o środki dofinansowania 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 dołączonych do włączonej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2023	1,62%	-3,05%	6,94%	14,03%	TAK
2024	2,06%	4,90%	2,55%	9,64%	TAK
2025	1,35%	4,67%	1,54%	8,63%	TAK
2026	2,47%	4,65%	5,62%	8,71%	TAK
2027	1,36%	3,31%	4,09%	7,18%	TAK
2028	1,38%	3,31%	2,99%	6,08%	TAK
2029	2,12%	4,94%	2,41%	5,50%	TAK
2030	2,06%	5,14%	3,25%	3,25%	TAK
2031	2,02%	5,46%	4,42%	4,42%	TAK
2032	2,32%	6,87%	4,50%	4,50%	TAK
2033	2,20%	7,19%	4,81%	4,81%	TAK
2034	2,47%	7,74%	5,17%	5,17%	TAK
2035	2,34%	7,94%	5,81%	5,81%	TAK
2036	2,24%	7,84%	6,47%	6,47%	TAK
2037	2,14%	7,74%	6,88%	6,88%	TAK
2038	1,60%	7,69%	7,25%	7,25%	TAK

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

str. 1

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydafki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	446 793,47	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			

lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ulębnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku z współfinansowaniem 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
2023	0,00	0,00	0,00	17 416 601,47	446 793,47	16 969 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						spłata zobowiązań z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
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	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	0,00
2025	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr z dnia

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.2	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1.1.2+1.1.3)				18 248 236,34	17 416 601,47	0,00	0,00	0,00	790 734,47
1.1.1.2	Wydatki bieżące				1 124 868,34	446 793,47	0,00	0,00	0,00	446 793,47
1.1.1.2	Wydatki majątkowe				17 123 368,00	16 969 808,00	0,00	0,00	0,00	343 941,00
1.1.1.2	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 finansacji publicznej (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				1 241 868,34	446 793,47	0,00	0,00	0,00	446 793,47
1.1.1.2	Wydatki bieżące				1 124 868,34	446 793,47	0,00	0,00	0,00	446 793,47
1.1.1.3	Kompetencje NA START w Gminie Ciepłowy - 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 Ciepłowy i Gminie Ziębice - Projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji klimatycznej	Urząd Gminy	2020	2023	675 579,00	78 047,80	0,00	0,00	0,00	78 047,80
1.1.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Wydatki na programy / projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Wydatki na programy / projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego:				17 123 368,00	16 969 808,00	0,00	0,00	0,00	343 941,00
1.1.3.1	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	Wydatki majątkowe				17 123 368,00	16 969 808,00	0,00	0,00	0,00	343 941,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Tarговица, Janówka, Jakubów z łączną 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 : Gminy Osiołek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowy -	Urząd Gminy	2022	2023	3 129 968,00	3 041 408,00	0,00	0,00	0,00	43 941,00

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. 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 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 12.954.200,-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 2023 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 22.356.837,54 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 10.019.507,96 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 10.169.507,96 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 1.520.550,84 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 01.01.2022 r. wynosiło 600 000,00 zł, na dzień 30.09.2022. zmniejszyło się do kwoty 450.000,-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.