


ZARZĄDZENIE NR 60/23
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
Z DNIA 13 LISTOPADA 2023 R.

w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2035

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) , art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1 . Przedstawia się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2035, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu celem zaopiniowania oraz Radzie Gminy w Ciepłowodach.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wojciech Mrozek

radca prawny

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy 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 2023 r., poz. 1270)

Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciepłowody, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ciepłowody uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 4 niniejszej uchwały.

§ 6.

Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 7.

Z dniem 31 grudnia 2023 r. traci moc Uchwała Rady Gminy Ciepłowody Nr 256/XLVIII/22 dnia 19 grudnia 2022 r. z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 realizacja art. 243 (pozw. 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

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					Dochody majątkowe x	z tego:		
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2024		38 743 160,00	17 256 616,00	2 232 073,00	118 599,00	5 851 574,00	2 174 149,00	6 890 222,00	2 122 765,00	21 486 544,00	120 000,00	21 366 544,00
2025		25 286 000,00	16 274 000,00	2 265 500,00	120 000,00	5 530 000,00	2 206 000,00	5 732 500,00	2 150 000,00	9 012 000,00	120 000,00	8 892 000,00
2026		16 040 500,00	15 920 500,00	2 299 500,00	122 000,00	6 027 000,00	2 239 000,00	5 233 000,00	2 186 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2027		16 261 000,00	16 161 000,00	2 334 000,00	124 000,00	6 118 000,00	2 273 000,00	5 312 000,00	2 219 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028		16 403 000,00	16 403 000,00	2 369 000,00	126 000,00	6 210 000,00	2 307 000,00	5 391 000,00	2 253 000,00	0,00	0,00	0,00
2029		16 649 000,00	16 649 000,00	2 404 000,00	128 000,00	6 303 000,00	2 342 000,00	5 472 000,00	2 286 000,00	0,00	0,00	0,00
2030		16 897 500,00	16 897 500,00	2 440 500,00	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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r., poz. 669, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodącą prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze odowym, 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	w tym:										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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: w ramach nie ujemnego salda po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań znaczących na wkład krajowy x	pozostałe odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	w tym:	
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: w ramach nie ujemnego salda po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań znaczących na wkład krajowy x		pozostałe odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne inwestycyjne							
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	42 669 883,00	15 150 477,94	7 980 916,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	27 519 405,06	27 519 405,06	1 334 300,00					
2025	24 986 000,00	15 316 000,00	8 068 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 670 000,00	9 670 000,00	0,00					
2026	15 740 500,00	15 485 000,00	8 158 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	255 500,00	255 500,00	0,00					
2027	15 961 000,00	15 655 000,00	8 248 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00	306 000,00	0,00					
2028	16 103 000,00	15 830 000,00	8 337 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	273 000,00	273 000,00	0,00					
2029	16 349 000,00	16 000 000,00	8 429 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	349 000,00	349 000,00	0,00					
2030	16 597 500,00	16 177 000,00	8 522 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	420 500,00	420 500,00	0,00					
2031	16 861 277,00	16 355 000,00	8 616 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	506 277,00	506 277,00	0,00					
2032	17 109 500,00	16 535 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	574 500,00	574 500,00	0,00					
2033	17 369 000,00	16 717 000,00	8 807 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	652 000,00	652 000,00	0,00					
2034	17 635 000,00	16 901 000,00	8 903 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	734 000,00	734 000,00	0,00					
2035	17 804 000,00	17 000 000,00	9 001 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	804 000,00	804 000,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:
					4.1	4.2	4.3	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1
2024	-3 926 723,00	0,00	4 026 723,00	3 186 723,00	3 186 723,00	540 000,00	300 000,00	200 000,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	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
2031	286 723,00	286 723,00	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
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga odwołania w objaśnieniach do wliczenia prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	Z tego:		45	Z tego:		5	51	Z tego:		
	w tym:	w tym:		5.1.1	5.1.1.1			5.1.1.2		
									Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	44	44.1	45	45.1	5	51	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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	286 723,00	286 723,00	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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwartalnych 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 pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x						
		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	3 366 723,00	0,00	2 106 138,06	2 946 138,06				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 086 723,00	0,00	958 000,00	958 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 766 723,00	0,00	435 500,00	435 500,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 486 723,00	0,00	506 000,00	506 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 186 723,00	0,00	573 000,00	573 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 886 723,00	0,00	649 000,00	649 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 586 723,00	0,00	720 500,00	720 500,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	793 000,00	793 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	874 500,00	874 500,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	952 000,00	952 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 034 000,00	1 034 000,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00				

b) Stosowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadanie 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 dotyczących do widocznego prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie w wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego 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 wyznaczenie 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 współfinansowanego 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 współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
	g.1	g.2							
2024	0,86%	14,16%	14,96%	8,91%	11,33%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,20%	7,88%	x	10,88%	13,30%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,14%	4,13%	x	10,05%	11,11%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,95%	4,44%	x	8,45%	9,51%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,77%	4,70%	x	7,51%	8,57%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,66%	5,10%	x	7,12%	8,18%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,55%	5,44%	x	5,59%	6,55%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,35%	5,79%	x	6,55%	6,55%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,34%	6,18%	x	5,35%	5,35%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,24%	6,53%	x	5,11%	5,11%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2,14%	6,90%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	2,68%	7,82%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
lp	§ 1	§ 1.1	§ 1.1.1	§ 2	§ 2.1	§ 2.1.1	§ 3	§ 3.1	§ 3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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

Lp	w tym:			z tego:						
	9.4	9.4.1	w tym:	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
			9.4.1.1							
	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 ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2024	6 150 000,00	6 150 000,00	5 000 000,00	26 843 534,00	924 702,00	25 918 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 000,00	20 000,00	0,00	9 670 000,00	0,00	9 670 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5-1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niektórych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wzrastająca spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętym do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustasowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
1p	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

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wdrożoną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 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 wyliczeniu 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 zasądzono oraz, planując się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykreślających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr z dnia

kwiecień w 21

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1.1+1.2+1.3)				40 350 542,00	26 843 534,00	9 670 000,00	0,00	0,00	18 679 742,00
1.3	Wydatki bieżące				945 902,00	924 702,00	0,00	0,00	0,00	924 702,00
1.3.1	Wydatki majątkowe				39 404 640,00	25 918 832,00	9 670 000,00	0,00	0,00	17 955 040,00
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				6 170 000,00	6 150 000,00	20 000,00	0,00	0,00	6 170 000,00
1.1.1	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Wydatki majątkowe				6 170 000,00	6 150 000,00	20 000,00	0,00	0,00	6 170 000,00
1.1.2.1	Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w granicach Ciepłowy w ramach Programu "Uprządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowy - I Etap - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gm. wiejskiej Ciepłowy, poprzez budowę oczyszczalni ścieków wraz z budową budynku technologicznego dla urządzenia mechanicznego oczyszczania ścieków oraz urządzeń gosp. osadowej	Urząd Gminy	2023	2025	6 170 000,00	6 150 000,00	20 000,00	0,00	0,00	6 170 000,00
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
1.2.1	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				34 180 542,00	20 693 534,00	9 650 000,00	0,00	0,00	12 709 742,00
1.3.1	Wydatki bieżące				945 902,00	924 702,00	0,00	0,00	0,00	924 702,00
1.3.1.1	"Przyroda nie zna nagrody ni kary, zna tylko konsekwencje" - Gmina Ciepłowy działa ekologicznie! - Edukacja Ekologiczna-Utworzenie szkoły 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	900 886,00	890 886,00	0,00	0,00	0,00	890 886,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				33 234 640,00	19 768 832,00	9 650 000,00	0,00	0,00	11 785 040,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z łączną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzeńce -	Urząd Gminy	2022	2024	13 793 400,00	10 004 652,00	0,00	0,00	0,00	45 100,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowy - Uprządkowanie 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 Ciepłowy - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowy - etap III - Uprządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	7 711 240,00	7 711 240,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowy - etap IV - Uprządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowy - etap V - Uprządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ciepłowy - etap V - Uprządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	5 350 000,00	0,00	5 350 000,00	0,00	0,00	5 350 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2024-2035. 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 2023r., poz. 1270 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 2035.

Dochody:

Planowane w prognozie dochody na 2024r. przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2024r. 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 zaplanowano wyższe dochody bieżące z tytułu planowanego wpływu odliczonego podatku VAT z tytułu zrealizowanych inwestycji w latach 2021-2023 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” oraz „Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody – I Etap” w 2024r. planowana kwota to 2.200.000,-zł, którą po stronie wydatków planuje się przeznaczyć na dofinansowane inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody”. 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.

W 2024 w dochodach bieżących uwzględniona została dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 613.120,-zł na dofinansowanie przedsięwzięcia „Remont drogi gminnej nr 118130D w Piotrowicach Polskich”.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów bieżących w poszczególnych kategoriach w prognozie założono wzrost na poziomie od 1% do 2%.

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 21.486.544,-zł, w tym 14.954.200,-zł Rządowy Fundusz Polski Ład na dofinansowanie inwestycji wod-kan, 1.307.734,-zł Rządowy Program Ochrony Zabytków, 5.000.000,-zł środki UE z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Wydatki:

Planowane w prognozie wydatki na 2024r. przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2024r.

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2025-2035 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 planowanych podwyżek w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia o 17,83 % od stycznia i 1,37 % od lipca. Wzrost wydatków bieżących w 2024r. oprócz wzrostu wynagrodzenia minimalnego podyktowany jest wysoką inflacją.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłacie kredytów. W 2024r. zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 27.519.405,06 zł, a w 2025r. 9.670.000,-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 -3.926.723,-zł. W latach 2025-2035 planowany jest budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem na spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek, 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 2025-2035 zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych rat kredytów oraz planowanym wykupem wyemitowanych obligacji.

Na przychody budżetu w kwocie 4.026.723 zł składają się :

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych 3.186.723,-zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 300.000,- zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 540.000,-zł, (nadwyżka z otrzymanych w 2023r. dodatkowych dochodów z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 1.666.173,-zł),

Kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań:

Planowane zadłużenie gminy na dzień 01.01.2024 r. wyniesie 300 000,00 zł, ponieważ w 2023r. nie zostanie zaciągnięty planowany kredyt na sfinansowanie

wydatków majątkowych, których realizacja została przeniesiona na rok 2024. 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 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 2023 r., poz. 1270), 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:

- Budowa zbiorczej oczyszczalni ścieków w gminie Ciepłowody w ramach Programu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Ciepłowody – I Etap” z okresem realizacji 2023-2025 i łącznymi nakładami finansowymi 6.170.000,-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 900.886,-zł w tym dofinansowanie z RFRD 613.120,-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 2.100.000,-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,