

Projekt z dn. 24.05.2021

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia maj 2021 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ciepłowody

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:

- § 1.** W Uchwale Rady Gminy Ciepłowody Nr 135/XXIV/20 z dnia 21 grudnia 2020 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 Mrozek
radca prawny



UZASADNIENIE

W związku z wprowadzeniem zmian w budżecie, które obejmują zmiany w dochodach, wysokości deficytu, przychodach budżetu a także w wydatkach na realizację bieżących i majątkowych zadań, niezbędne jest wprowadzenie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.


Zastępca Skarbnika Gminy
Maria Grzesik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Ciepłowody z dnia maj 2021 roku

Lp	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					w tym:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								w tym:				
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		
2021	16 366 767,29	14 750 368,52	1 951 054,00	63 000,00	3 201 615,00	5 847 962,08	3 696 737,44	1 728 904,00	1 616 398,77	70 000,00	1 546 398,77	
2022	16 767 725,73	14 553 600,00	1 980 000,00	54 000,00	3 277 000,00	5 495 000,00	3 747 600,00	1 754 000,00	2 214 125,73	60 000,00	2 154 125,73	
2023	15 794 965,00	14 800 000,00	2 010 000,00	55 000,00	3 326 200,00	5 590 000,00	3 818 800,00	1 781 000,00	994 965,00	60 000,00	934 965,00	
2024	15 082 000,00	15 022 000,00	2 040 000,00	56 000,00	3 376 000,00	5 660 000,00	3 890 000,00	1 807 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2025	15 310 000,00	15 250 000,00	2 070 000,00	57 000,00	3 427 000,00	5 745 000,00	3 951 000,00	1 835 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2026	15 536 000,00	15 476 000,00	2 101 900,00	58 000,00	3 478 000,00	5 830 000,00	4 008 100,00	1 862 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2027	15 860 000,00	15 800 000,00	2 140 000,00	59 000,00	3 530 000,00	5 920 000,00	4 151 000,00	1 890 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2028	16 060 000,00	16 000 000,00	2 170 000,00	60 000,00	3 583 000,00	6 007 000,00	4 180 000,00	1 920 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2029	16 260 000,00	16 200 000,00	2 200 000,00	61 000,00	3 637 000,00	6 100 000,00	4 202 000,00	1 950 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2030	16 560 000,00	16 500 000,00	2 230 000,00	62 000,00	3 700 000,00	6 200 000,00	4 308 000,00	1 980 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a data w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 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 wzr. stosuje się dla lat wykonalnych poza minimum (+/-) okres prognozy, wynoszący z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wykonującej 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.

Lp	2	2.1	z tego:							2.2	w tym:		
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:				2.2.1	2.2.1.1	
							Wydanki na obsługę długu X	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy X				pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X
2021	28 011 539,28	14 826 266,64	5 757 333,00	0,00	0,00	40 000,00	2 662,00	0,00	13 205 272,64	7 247 499,11	1 546 398,77		
2022	17 346 124,73	14 400 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	7 661,00	0,00	2 946 124,73	2 946 124,73	1 089 408,73		
2023	14 660 000,00	14 560 000,00	5 870 000,00	0,00	0,00	37 000,00	4 674,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2024	14 882 000,00	14 721 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	161 000,00	161 000,00	0,00		
2025	15 010 000,00	14 868 000,00	5 991 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	142 000,00	142 000,00	0,00		
2026	15 136 000,00	15 020 000,00	6 050 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00		
2027	15 560 000,00	15 167 000,00	6 111 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	393 000,00	393 000,00	0,00		
2028	15 760 000,00	15 320 000,00	6 170 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00		
2029	15 920 000,00	15 500 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00		
2030	16 133 357,00	15 640 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	493 357,00	493 357,00	0,00		

Lp	3	w tym:		4	41	w tym:		42	421	43	w tym:	
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x
2021	-11 644 771,99	0,00	11 699 116,99	2 223 209,00	2 188 864,00	8 211 790,03	8 211 790,03	1 264 117,96	1 264 117,96	0,00	1 264 117,96	0,00
2022	-578 399,00	0,00	1 803 116,00	1 803 116,00	578 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 134 965,00	1 134 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	426 643,00	426 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Z tego:		Z tego:		5	5.1	5.1.1	Z tego:			
	44	44.1	45	45.1				5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2
									W tym:	W tym:	
	Wyszczególnienie		Wyszczególnienie								
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X								
	na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X								
	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)								
	na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X								
	Rozchody budżetu X		Rozchody budżetu X								
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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		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. 3 ustawy X								
	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	54 345,00	54 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 717,00	1 224 717,00	1 064 717,00	1 064 717,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 965,00	1 134 965,00	934 965,00	934 965,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	426 643,00	426 643,00	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.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:				Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:	Kwota przyrządających na dany rok kwot innych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Kwota przyrządających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X	Kwota długu X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi X
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3									
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 823 209,00	0,00	-55 898,12	9 420 009,87
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 608,00	0,00	153 600,00	153 600,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 266 643,00	0,00	240 000,00	240 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 643,00	0,00	301 000,00	301 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 643,00	0,00	382 000,00	382 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 643,00	0,00	456 000,00	456 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 643,00	0,00	633 000,00	633 000,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 643,00	0,00	680 000,00	680 000,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 643,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00

8) Skorygowane o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 jednoczynny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1				
2021	1,03%	0,30%	1,09%	9,90%	12,44%	TAK	TAK	
2022	2,12%	2,14%	2,80%	7,27%	9,81%	TAK	TAK	
2023	2,52%	3,01%	3,66%	3,09%	5,63%	TAK	TAK	
2024	2,51%	3,59%	4,23%	2,52%	2,52%	TAK	TAK	
2025	3,49%	4,35%	x	3,56%	3,56%	TAK	TAK	
2026	4,46%	5,04%	x	4,75%	5,93%	TAK	TAK	
2027	3,29%	6,66%	x	3,28%	4,46%	NIE	TAK	
2028	3,22%	7,02%	x	3,59%	3,59%	TAK	TAK	
2029	3,53%	7,10%	x	4,55%	4,55%	TAK	TAK	
2030	4,24%	8,45%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK	

Lp	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:	
	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		
	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			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 i 3 ustawy			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2021	723 812,40	723 812,40	663 080,40	1 546 398,77	1 546 398,77	1 546 398,77	771 310,00	766 310,00	663 080,40		
2022	348 594,00	348 594,00	348 594,00	2 154 125,73	2 154 125,73	2 154 125,73	348 594,00	348 594,00	348 594,00		
2023	0,00	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	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
		w tym:			bieżące	majątkowe					
		9.4	9.4.1								
2021	8 405 383,20	3 282 083,20	2 611 115,77	7 791 638,41	808 210,00	6 983 428,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 946 124,73	2 946 124,73	2 024 373,77	3 331 618,73	385 494,00	2 946 124,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	36 900,00	36 900,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						zobowiązań zadłużenia po dniu 1 stycznia 2019 r. x								
						w tym:	w tym:							
	Splisy o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zadłużeniowych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wyrażonych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x				dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub wyłączonych do formowości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawnemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2021	54 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bilansu budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieformalności 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - porzycie oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wyliczających podaj wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Gminy Ciepłowy z dnia ...maja 2021 roku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: (1.1.1.2)-(1.3)				1 959 244,09	791 636,41	3 331 618,73	36 900,00	36 900,00	11 418 557,14
1.1	wydatki bieżące				2 029 480,95	808 210,00	385 484,00	36 900,00	36 900,00	1 267 504,00
1.1.1	wydatki majątkowe				9 929 753,14	6 983 428,41	2 946 124,73	0,00	0,00	9 851 053,14
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizowaniem zadań 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.) tego.				8 791 306,45	4 734 600,77	3 294 718,73	0,00	0,00	7 950 819,50
1.1.1.1.1	wydatki bieżące				881 890,95	771 310,00	348 594,00	0,00	0,00	1 119 904,00
1.1.1.1.1.1	Rozwój kompetencji kluczowych i zainteresowań uczniów w gminie Ciepłowy -	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Ciepłowodach	2019	2021	388 375,00	47 060,00	0,00	0,00	0,00	47 060,00
1.1.1.1.2	Utworzenie pierwszego złobka w Gminie Ciepłowy - Zwiększenie zatrudnienia wśród osób opiekujących się dziećmi do 3 roku życia	Złobek Gminny	2019	2021	623 507,95	239 476,00	0,00	0,00	0,00	239 476,00
1.1.1.3	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowy i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej -	Urząd Gminy	2020	2022	860 008,00	484 774,00	348 594,00	0,00	0,00	833 368,00
1.1.2	wydatki majątkowe				6 909 415,50	3 963 290,77	2 946 124,73	0,00	0,00	6 830 915,50
1.1.2.1	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowy i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej -	Urząd Gminy	2020	2022	2 635 807,50	1 546 398,77	1 089 408,73	0,00	0,00	2 635 807,50
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Ciepłowodach i Dobrzenicach z budową oczyszczalni ścieków w Dobrzenicach - I etap - Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie gminy Ciepłowy	Urząd Gminy	2020	2023	4 273 608,00	2 416 892,00	1 856 718,00	0,00	0,00	4 195 108,00
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 1.1.1.2) z tego:				3 167 937,64	3 057 037,64	36 900,00	36 900,00	36 900,00	3 167 737,64
1.3.1	wydatki bieżące				147 600,00	36 900,00	36 900,00	36 900,00	36 900,00	147 600,00
1.3.1.1	Zamknięcie składowiska odpadów w Janowce -	Urząd Gminy	2020	2024	147 600,00	36 900,00	36 900,00	36 900,00	36 900,00	147 600,00
1.3.2	wydatki majątkowe				3 020 337,64	3 020 137,64	0,00	0,00	0,00	3 020 137,64
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 118122D ul. Osiedle w Ciepłowodach na odcinkach 246m i 691,65m w ramach Funduszu Drog Samorządowych	Urząd Gminy	2020	2021	3 020 337,64	3 020 137,64	0,00	0,00	0,00	3 020 137,64

Załącznik Nr 3
Do Uchwały Rady Gminy
Nr
z dnia maj 2021 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2021-2030, tj. okres roku budżetowego i dziewięciu kolejnych lat. Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w uchwale w sprawie wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na obsługę długu, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu gminy, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, objaśnienia przyjętych wartości, wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015r., poz. 92 z późn. zm. ost. zm. Dz. U. z 2020r. , poz. 1381).

Dochody:

Planowane w prognozie dochody na 2021r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem na 2021r.

Na lata 2022-2030 do oszacowania:

- dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego przyjęto wielkości wynikające z wykonania za lata 2019 – 2020 uwzględniając aktualną bazę podatkową. Na rok 2021 stawki podatków i opłat lokalnych pozostały w wysokości roku 2020. Na lata 2022-2030 założono wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie ok. 1,5%.
- dochodów przekazywanych z budżetu państwa, czyli wpływów z PIT przyjęto średnio wzrost o 1,5%, zaktualizowane zostały prognozowane wartości w latach 2022-2030 w związku ze znaczącym zmniejszeniem wysokości planowanych dla gminy dochodów w 2021. Dochody z tytułu udziałów w PIT stanowią ok. 12% w strukturze dochodów stąd zmniejszenie ich w odniesieniu do roku 2020 o kwotę 301.540,-zł znacząco obniżyło możliwości inwestycyjne gminy,
- dochodów z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęte zostały przy założeniu 1,5% wzrostu. Zaznaczenia wymaga, że subwencja oświatowa tylko w ok. 50% pokrywa wydatki na zadania z zakresu oświaty, pozostałą część gmina pokrywa ze środków własnych, przy czym udział gminy systematycznie wzrasta,
- dochodów bieżących z tytułu dotacji na realizację programów przy udziale środków UE przyjęto w 2021r. trzy dotacje w kwocie 694.343,40 zł, w 2022 jedną dotację w kwocie 348.594,-zł,
- dochodów majątkowych przyjęto planowane dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 60.000,-zł oraz dotacje w ramach programów współfinansowanych ze

środków unijnych w kwocie 1.546.398,77 zł, na lata 2022-2023 zwiększono dochody majątkowe o kwotę 3.089.091,-zł tytułem dotacji ze środków UE na realizację projektów „Modernizacja systemów grzewczych (...)” oraz „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej (...)”.

Wydatki:

Planowane w prognozie wydatki na 2021r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem na 2021r.

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2022-2030 przyjęte zostały stałe wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich, świadczenia na rzecz pracowników oraz zakup materiałów i usług. Zakłada się minimalny wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 0,5 %- 1%. Większy wzrost wynika z wydatków bieżących zaplanowanych na realizację przedsięwzięcia przy udziale środków UE „Modernizacja systemów grzewczych (...)”.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłacie kredytów. Na lata 2021-2022 zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 2.635.807,50 zł w formie dotacji dla mieszkańców na realizację projektu przy udziale środków UE „Modernizacja systemów grzewczych (...)”.

Wynik budżetu:

Na rok 2021 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 11 644 771,99 zł, przychody w kwocie 11 699 116,99 zł oraz rozchody w kwocie 54.345,-zł. W roku 2022 prognozuje się, że budżet będzie zamykał się deficytem, którego źródłem pokrycia będą przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2023-2030 budżet będzie zamykał się nadwyżką przeznaczoną na spłatę kredytów zaciągniętych na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody i rozchody budżetu:

Na rok 2021 zaplanowano rozchody budżetu w kwocie 54.345,-zł stanowiące spłatę zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych. Na lata 2022-2023 planuje się wyższe rozchody związane ze spłatą pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie wydatków przy udziale środków UE w kwocie 1.999.682,-zł. Pozostałe rozchody budżetu w latach 2024-2030 zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych rat kredytów.

Na rok 2021 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 11 699 116,99 zł, w tym 8 211 790,03 zł przychód z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z tytułu dotacji otrzymanych w 2020r. w ramach Funduszu Dróg Samorządowych oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz 1 264 117,96 zł przychód z tytułu wolnych środków pozostałych na koniec 2019 r. i 2020r. W roku 2022 planuje się przychody zwrotne z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 868.151,-zł. W latach 2023-2030 nie planuje się przychodów zwrotnych z tytułu kredytów i pożyczek.

Kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań:

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2020r. wyniósł 654.345 zł. Spłata zaplanowana została na lata 2021-2026.

Wieloletnia prognoza finansowa spełnia relacje zadłużenia gminy określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.). Na rok 2021 indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o:

- plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 9,90%,
- przewidywane wykonanie roku 2020 wynosi 9,54 %,

przy planowanej wysokości spłat w 2021r. na poziomie 1,03%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń.

W latach 2021-2023 w ramach ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań wyłączone zostały spłaty odsetek w łącznej kwocie 14.997,-zł od pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie przedsięwzięcia przy udziale środków UE „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej (...)”.

W latach 2022-2023 w ramach ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań wyłączone zostały spłaty pożyczek w łącznej kwocie 1.999.982,-zł zaciągniętych na prefinansowanie przedsięwzięcia przy udziale środków UE „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej (...)”.

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:

- Rozwój kompetencji kluczowych i zainteresowań uczniów w gminie Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2019-2021 i limitem wydatków w roku 2021 – 47.060,-zł,
- Utworzenie pierwszego żłobka w Gminie Ciepłowody – zwiększenie zatrudnienia wśród osób opiekujących się dziećmi do 3 roku życia z okresem realizacji w latach 2019-2021 i limitem wydatków w 2021r. – 239.476,-zł,
- Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice – projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej z okresem realizacji w latach 2020-2022 i limitem wydatków w 2021r.: bieżących w kwocie 484.774,-zł, majątkowych w kwocie 1.546.398,77 zł,
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Ciepłowody i Dobrzenice z budową oczyszczalni ścieków w Dobrzenicach – I etap – Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie gminy Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2021-2023 i limitem wydatków w 2021r. w kwocie 2.416.892,-zł,
- Zamknięcie składowiska odpadów w Janówce z okresem realizacji w latach 2020-2024 i limitem wydatków w 2021r. – w kwocie 36.900,-zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 118122D ul. Osiedle w Ciepłowodach na odcinkach 246m i 691,65m w ramach Funduszu Dróg Samorządowych z okresem realizacji w latach 2020-2021 i limitem wydatków w 2021r. - w kwocie 3.020.137,64 zł