

**UCHWAŁA NR 236/XLIV/22  
RADA GMINY CIEPŁOWODY**

z dnia 3 października 2022 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 2022 r., poz. 559) 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 193/XXXIV/21 z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
**Damian Cieślik**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2		
								z tego:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2		
		✓	✓	✓	✓	✓	✓	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		✓	✓	✓	✓	✓	✓	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2022	19 176 719,03	14 991 527,08	1 927 929,00	56 596,00	3 215 699,00	5 722 828,51	4 068 274,57	1 729 074,00	4 185 191,95	142 436,00	4 042 755,95		
2023	21 659 483,00	13 575 283,00	2 010 000,00	55 000,00	3 326 200,00	3 838 000,00	4 346 083,00	2 000 000,00	6 084 200,00	130 000,00	7 954 200,00		
2024	13 558 000,00	13 498 000,00	2 040 000,00	56 000,00	3 376 000,00	3 876 000,00	4 150 000,00	2 020 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2025	13 671 000,00	13 611 000,00	2 070 000,00	57 000,00	3 427 000,00	3 915 000,00	4 142 000,00	2 040 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2026	13 840 000,00	13 780 000,00	2 101 900,00	58 000,00	3 478 000,00	3 954 000,00	4 188 100,00	2 060 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2027	14 060 000,00	14 000 000,00	2 140 000,00	59 000,00	3 512 780,00	3 993 000,00	4 295 220,00	2 080 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2028	14 260 000,00	14 200 000,00	2 170 000,00	60 000,00	3 583 000,00	4 032 000,00	4 355 000,00	2 100 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2029	14 460 000,00	14 400 000,00	2 200 000,00	61 000,00	3 637 000,00	4 073 000,00	4 429 000,00	2 123 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2030	14 604 000,00	14 544 000,00	2 230 000,00	62 000,00	3 700 000,00	4 113 000,00	4 439 000,00	2 144 270,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2031	14 749 000,00	14 689 000,00	2 252 000,00	63 000,00	3 740 000,00	4 155 000,00	4 479 000,00	2 165 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2032	14 896 000,00	14 836 000,00	2 274 000,00	64 000,00	3 775 000,00	4 196 000,00	4 527 000,00	2 187 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2033	15 044 000,00	14 984 000,00	2 297 000,00	65 000,00	3 820 000,00	4 238 000,00	4 564 000,00	2 209 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2034	15 194 000,00	15 134 000,00	2 320 000,00	66 000,00	3 850 000,00	4 281 000,00	4 617 000,00	2 231 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2035	15 345 000,00	15 285 000,00	2 343 000,00	67 000,00	3 890 000,00	4 323 000,00	4 659 000,00	2 253 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2036	15 500 000,00	15 440 000,00	2 367 000,00	68 000,00	3 930 000,00	4 367 000,00	4 708 000,00	2 275 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		

2037	15 650 000,00	15 590 000,00	2 390 000,00	69 000,00	3 970 000,00	4 410 000,00	4 751 000,00	2 298 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2038	15 860 000,00	15 800 000,00	2 414 000,00	70 000,00	4 000 000,00	4 454 000,00	4 862 000,00	2 321 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiadomości prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze ogólnym. Adre 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 zasobami wykonanymi budżetu jednostki wyłączonej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem *	z tego:										w tym:			
		Wydaki bieżące *	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	wydatki na obsługę długu *	w tym:			w tym: Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			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		
lp	z	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			
2022	28 089 550,48	15 174 717,59	6 255 639,59	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	12 914 832,89	12 914 832,89	3 231 234,20			
2023	24 238 080,00	13 010 000,00	5 987 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 228 060,00	11 228 060,00	0,00			
2024	13 436 000,00	13 200 000,00	6 016 000,00	0,00	0,00	174 500,00	0,00	39 000,00	0,00	238 000,00	238 000,00	0,00			
2025	13 511 000,00	13 332 000,00	6 047 000,00	0,00	0,00	164 900,00	0,00	36 000,00	0,00	179 000,00	179 000,00	0,00			
2026	13 680 000,00	13 465 000,00	6 077 000,00	0,00	0,00	155 300,00	0,00	33 000,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00			
2027	13 910 000,00	13 600 000,00	6 107 000,00	0,00	0,00	146 300,00	0,00	27 000,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00			
2028	14 110 000,00	13 730 000,00	6 138 000,00	0,00	0,00	137 300,00	0,00	21 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00			
2029	14 260 000,00	13 860 000,00	6 168 000,00	0,00	0,00	125 300,00	0,00	15 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00			
2030	14 404 000,00	13 998 000,00	6 199 000,00	0,00	0,00	113 300,00	0,00	9 000,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00			
2031	14 549 000,00	14 100 000,00	6 230 000,00	0,00	0,00	101 300,00	0,00	7 800,00	0,00	449 000,00	449 000,00	0,00			
2032	14 696 000,00	14 250 000,00	6 261 000,00	0,00	0,00	89 300,00	0,00	1 140,00	0,00	446 000,00	446 000,00	0,00			
2033	14 844 000,00	14 380 000,00	6 293 000,00	0,00	0,00	77 300,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	464 000,00	0,00			
2034	14 944 000,00	14 530 000,00	6 324 000,00	0,00	0,00	62 300,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00			
2035	15 095 000,00	14 670 000,00	6 356 000,00	0,00	0,00	47 300,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	0,00			
2036	15 250 000,00	14 820 000,00	6 388 000,00	0,00	0,00	32 300,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00			
2037	15 400 000,00	14 970 000,00	6 419 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00			
2038	15 571 423,00	15 120 000,00	6 452 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	451 423,00	451 423,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	z tego:			w tym:	
						4.1	4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu X
2022		-8 912 831,45	0,00	9 062 831,45	0,00	0,00	8 336 806,77	726 024,68	576 024,68	
2023		-2 578 577,00	0,00	2 728 577,00	2 728 577,00	2 578 577,00	0,00	0,00	0,00	
2024		120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		200 000,00	200 000,00	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	
2033		200 000,00	200 000,00	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	
2035		250 000,00	250 000,00	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	
2037		250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038		288 577,00	288 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:					
	w tym:	w tym:	w tym:			z tego:					
						Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	288 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy
	licząc kwota przypadających na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi *			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *		
5.1.1.9	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	-183 190,51	8 879 640,94			
2023	x	x	x	x	0,00	3 028 577,00	0,00	565 283,00	565 283,00			
2024	x	x	x	x	0,00	2 908 577,00	0,00	298 000,00	298 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 748 577,00	0,00	279 000,00	279 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 588 577,00	0,00	315 000,00	315 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 438 577,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 288 577,00	0,00	470 000,00	470 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 088 577,00	0,00	540 000,00	540 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 888 577,00	0,00	546 000,00	546 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 688 577,00	0,00	589 000,00	589 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 488 577,00	0,00	586 000,00	586 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 288 577,00	0,00	604 000,00	604 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 038 577,00	0,00	604 000,00	604 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	788 577,00	0,00	615 000,00	615 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	538 577,00	0,00	620 000,00	620 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	288 577,00	0,00	620 000,00	620 000,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartalu 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 plan 3 kwartalu 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 plan 3 kwartalu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022	1,94%	-1,50%	9,25%	11,86%	TAK	TAK	
2023	2,57%	6,83%	4,14%	6,76%	TAK	TAK	
2024	2,66%	4,91%	3,13%	5,75%	TAK	TAK	
2025	2,98%	4,58%	4,58%	4,58%	TAK	TAK	
2026	2,87%	4,79%	5,94%	6,94%	TAK	TAK	
2027	2,69%	5,46%	4,43%	5,43%	TAK	TAK	
2028	2,62%	5,97%	3,64%	4,64%	TAK	TAK	
2029	3,00%	6,44%	4,43%	4,43%	TAK	TAK	
2030	2,92%	6,32%	5,57%	5,57%	TAK	TAK	
2031	2,79%	6,55%	5,50%	5,50%	TAK	TAK	
2032	2,71%	6,35%	5,73%	5,73%	TAK	TAK	
2033	2,58%	6,34%	5,88%	5,88%	TAK	TAK	
2034	2,88%	6,14%	6,20%	6,20%	TAK	TAK	
2035	2,71%	6,04%	6,30%	6,30%	TAK	TAK	
2036	2,55%	5,89%	6,31%	6,31%	TAK	TAK	
2037	2,39%	5,70%	6,23%	6,23%	TAK	TAK	
2038	2,63%	6,08%	6,14%	6,14%	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:	
	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 <sup>x</sup>	Dobacie 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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		
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	
2022	1 035 438,21	1 035 438,21	1 006 454,21	3 231 234,20	3 231 234,20	3 231 234,20	1 049 397,76	1 049 397,76	975 032,42	
2023	14 660,55	14 660,55	14 660,55	0,00	0,00	0,00	14 660,55	14 660,55	14 660,55	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	bieżące	majątkowe						
8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	7 789 597,77	4 966 918,63	4 295 951,20	10 219 807,96	9 381 542,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	10 922 720,55	14 660,55	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	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 pożyczki x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1						10.7.2.1.1
					10.7.3	10.7.3.1	10.7.3.1.1						
Lp													
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	
2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) Wypowiedź należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu opłaty 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.

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 dotyczą w szczególności także pozycji B.3 – B.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 375 858,54	10 219 807,96	10 922 720,55	0,00	0,00	0,00
1.a	wydatki bieżące				1 086 256,34	838 285,76	14 660,55	0,00	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				20 289 602,20	9 381 522,20	10 908 060,00	0,00	0,00	0,00
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:				4 317 490,54	4 069 409,96	14 660,55	0,00	0,00	0,00
1.1.1	wydatki bieżące				1 086 256,34	838 285,76	14 660,55	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej -	Urząd Gminy	2020	2022	736 967,00	503 696,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kompetencje NA START w Gminie Ciepłowody - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Ciepłowodach	2022	2023	349 289,34	334 628,79	14 660,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				13 231 234,20	3 231 234,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej -	Urząd Gminy	2020	2022	3 231 234,20	3 231 234,20	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Ciepłowody	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego:				17 058 368,00	6 150 308,00	10 908 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zamknięcie składowiska odpadów w Janówce -	Urząd Gminy	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				17 058 368,00	6 150 308,00	10 908 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z łączną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice -	Urząd Gminy	2022	2023	13 928 400,00	4 188 520,00	9 739 880,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej : Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowody -	Urząd Gminy	2022	2023	3 128 968,00	1 961 788,00	1 168 180,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	21 074 148,36
1.1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	784 546,16
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	20 289 602,20
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 015 760,36
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	784 546,16
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	449 917,37
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	334 628,79
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 231 234,20
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 231 234,20
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	17 058 968,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	17 058 968,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	13 928 400,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 968,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 236/XLIV/22  
Rada Gminy Ciepłowody  
z dnia 3 października 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2022-2038. 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.

**Dochody:**

W roku 2022 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej wraz ze zmianami wprowadzonymi w trakcie roku. Podstawą zaplanowanych dochodów bieżących stanowił poziom ich wykonania w latach 2020-2021 oraz wskaźniki makroekonomiczne z projektu ustawy budżetowej na 2022 rok. Prognozę dochodów własnych - bieżących opracowano z uwzględnieniem wysokości stawek podatków i opłat lokalnych.

Na rok 2023 zaplanowano wyższe dochody bieżące z tytułu planowanego wpływu odliczonego podatku VAT z tytułu zrealizowanych inwestycji w 2021 roku. 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 2022r. w wysokości 1.035.438,21 zł, na 2023r. w wysokości 14.660,55 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku przyjęto w wysokości 142.436,-zł.

W 2023r. zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 7.954.200,-zł, w tym Rządowy Fundusz Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych 7.954.200,-zł.

**Wydatki:**

W roku 2022 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej wraz ze zmianami wprowadzonymi w trakcie roku. Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2022-2038 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 wynika z planowanych podwyżek w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz środkami przeznaczonymi na wynagrodzenia dla pracowników realizujących projekty przy udziale środków UE "Modernizacja systemów grzewczych (...)" oraz Kompetencje NA START.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłacie kredytów. W 2022 zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 12.914.832,89 zł.

**Wynik budżetu:**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy poz. 1 "Dochody ogółem", a poz. 2 Wydatki ogółem" i w 2022 r. stanowi deficyt w kwocie 8.912.831,45 zł. W 2023r. z uwagi na realizację inwestycji w ramach Rządowego Programu Polski Ład również zaplanowano deficyt w kwocie 2.578.577,-zł. W latach 2024-2038 planowany jest budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

**Przychody i rozchody budżetu:**

Na rok 2022 zaplanowano rozchody budżetu w kwocie 150 000,00 zł stanowiące spłatę zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych. Pozostałe rozchody budżetu w latach 2023-2038 zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych rat kredytów oraz planowanymi do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2023 roku.

Na przychody budżetu w kwocie 9 062 831,45 zł składają się:

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 8 336 806,77 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 726 024,68 zł.

W 2022r. nie planuje się przychodów zwrotnych w postaci kredytów i pożyczek.

**Kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań:**

Zadłużenie gminy na dzień 01.01.2022 r. wyniosło 600 000,00 zł, na dzień 31.12.2022r. planowane zadłużenie zmniejszy się do kwoty 450 000,00 zł. Dużym obciążeniem dla obsługi zadłużenia gminy w prognozowanych latach są rosnące koszty odsetek od planowanych do zaciągnięcia kredytów 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 2021 r., poz. 305), 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:

- 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 2022r.: bieżących w kwocie 503.636,97,-zł, majątkowych w kwocie 3.231.234,20 zł,
- Kompetencje NA START w Gminie Ciepłowody – zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji z okresem realizacji w latach 2022-2023 i limitami wydatków bieżących w roku 2022 – 334.628,79 zł, 2023 – 14.660,55 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 13.928.400,-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.