

UCHWAŁA NR XXXVIII/264/23
RADY GMINY CIELĄDZ
z dnia 12 stycznia 2023 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2040.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r . o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz.40), oraz art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634, Dz. U. 2022r. z poz.1079, poz.1692, poz.1725, poz.1747, poz.1768, poz.1964 i poz. 2414), **Rada Gminy Cielądz uchwala co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2040 wraz z prognozą długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cielądz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Gminy

Małgorzata Rosa

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVIII/264/23
z dnia 2023-01-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	22 443 726,03	18 842 635,50	1 870 286,00	299 976,00	8 809 165,00	2 139 937,50	5 723 271,00	1 504 247,00	3 601 090,53	0,00	3 601 090,53
2024	28 669 073,79	19 173 900,00	2 020 000,00	330 000,00	9 601 900,00	2 550 000,00	4 672 000,00	1 639 000,00	9 495 173,79	0,00	9 495 173,79
2025	25 416 000,00	20 516 000,00	2 160 000,00	353 000,00	10 200 000,00	2 650 000,00	5 153 000,00	1 754 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00
2026	21 000 000,00	21 000 000,00	2 160 000,00	353 000,00	10 480 000,00	2 650 000,00	5 357 000,00	1 754 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 370 000,00	21 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 370 000,00	21 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 400 000,00	21 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 400 000,00	21 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych 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	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2023	26 337 155,58	19 107 370,04	10 423 325,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 229 785,54	7 229 785,54	0,00
2024	29 745 673,79	18 703 000,00	11 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 042 673,79	11 042 673,79	0,00
2025	24 861 000,00	19 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 361 000,00	5 361 000,00	0,00
2026	20 445 000,00	19 900 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	0,00
2027	20 815 000,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00
2028	20 815 000,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00
2029	20 871 713,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	771 713,00	771 713,00	0,00
2030	20 907 999,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	807 999,00	807 999,00	0,00
2031	20 985 438,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	885 438,00	885 438,00	0,00
2032	20 970 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00
2033	20 946 703,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	746 703,00	746 703,00	0,00
2034	20 900 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2035	20 928 319,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	728 319,00	728 319,00	0,00
2036	20 930 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00
2037	20 987 900,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	787 900,00	787 900,00	0,00
2038	21 200 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	21 200 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2040	21 266 475,99	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 066 475,99	1 066 475,99	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 893 429,55	0,00	4 203 429,55	3 923 524,01	3 613 524,01	279 905,54	279 905,54	0,00	0,00
2024	-1 076 600,00	0,00	1 582 100,00	1 582 100,00	1 076 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	528 287,00	528 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	492 001,00	492 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	514 562,00	514 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	553 297,00	553 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	571 681,00	571 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	512 100,00	512 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	233 524,01	233 524,01	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, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	505 500,00	505 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	528 287,00	528 287,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	492 001,00	492 001,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	514 562,00	514 562,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	553 297,00	553 297,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	571 681,00	571 681,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	512 100,00	512 100,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	233 524,01	233 524,01	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 848 852,01	0,00	-264 734,54	15 171,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 925 452,01	0,00	470 900,00	470 900,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 370 452,01	0,00	1 016 000,00	1 016 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 815 452,01	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 260 452,01	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 705 452,01	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 177 165,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 685 164,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 170 602,01	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 640 602,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 087 305,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 487 305,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 915 624,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 345 624,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	833 524,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	533 524,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	233 524,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 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 związku współtworzonego 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 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
2023	2,75%	-0,15%	-0,15%	11,44%	13,50%	TAK	TAK
2024	3,94%	3,73%	3,73%	9,21%	11,27%	TAK	TAK
2025	3,95%	6,53%	x	8,39%	10,45%	TAK	TAK
2026	3,84%	6,81%	x	7,49%	9,55%	TAK	TAK
2027	3,16%	6,50%	x	6,38%	8,44%	TAK	TAK
2028	3,07%	6,41%	x	5,28%	7,34%	TAK	TAK
2029	2,94%	6,54%	x	4,02%	6,08%	TAK	TAK
2030	2,77%	6,54%	x	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2031	2,86%	6,98%	x	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2032	2,84%	6,42%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2033	2,95%	6,42%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2034	3,16%	6,42%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2035	3,03%	6,42%	x	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2036	3,02%	6,42%	x	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2037	2,75%	6,42%	x	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2038	1,77%	6,42%	x	6,50%	6,50%	TAK	TAK
2039	1,77%	6,42%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2040	1,46%	6,42%	x	6,42%	6,42%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	9 995,50	9 995,50	9 995,50	1 470 690,53	1 470 690,53	1 470 690,53	99 955,00	99 955,00	99 955,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	2 597 040,73	2 597 040,73	1 470 690,53	4 333 385,35	0,00	4 333 385,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 011 685,79	0,00	11 011 685,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	355 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	328 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	242 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	214 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	103 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	51 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Załącznik Nr 3

Do Uchwały Rady Gminy Nr XXXVIII/264/23

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cielądz.

Niniejszą uchwałą zapewniono zgodność wartości budżetu Gminy Cielądz i WPF we wszystkich wymaganych elementach.

Zostały uaktualnione dochody 2023 roku:

- Dochody bieżące po zmianach wynoszą: 18.842.635,50 zł.
- Dochody majątkowe po zmianach wynoszą: 3.601.090,53 zł.

Aktualnie dochody ogółem wynoszą 22.443.726,03 zł.

Uaktualniono również wydatki bieżące i majątkowe 2023 roku:

- wydatki bieżące po zmianach wynoszą 19.107.370,04 zł.
- wydatki majątkowe po zmianach wynoszą 7.229.785,54 zł.

Ogółem wydatki wynoszą 26.337.155,58 zł.

Deficyt gminy po zmianach uległ zwiększeniu i wynosi: 3.893.429,55 zł.

W 2023 roku zwiększono przychody o kwotę 189.946,04 zł. są to środki pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, są to środki na wypłatę dodatków węglowych.

Przychody po zmianach wynoszą 4.203.429,55 zł.

Na rok 2023 zaplanowano spłatę zaciągniętych zobowiązań w wysokości 310.000,00 zł. plus wydatki na obsługę długu w wysokości 150.000,00 zł. tj. 2,75 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

- Planowany dług Gminy na koniec 2023 roku wynosił będzie 6.848.852,01 zł.

- na koniec 2024 roku – 7.925.452,01 zł.
- na koniec 2025 roku – 7.370.452,01 zł.
- na koniec 2026 roku – 6.815.452,01 zł.
- na koniec 2027 roku – 6.260.452,01 zł.
- na koniec 2028 roku – 5.705.452,01 zł.
- na koniec 2029 roku – 5.177.165,01 zł.
- na koniec 2030 roku – 4.685.164,01 zł.
- na koniec 2031 roku – 4.170.602,01 zł.
- na koniec 2032 roku – 3.640.602,01 zł.
- na koniec 2033 roku – 3.087.305,01 zł.
- na koniec 2034 roku – 2.487.305,01 zł.
- na koniec 2035 roku – 1.915.624,01 zł.
- na koniec 2036 roku – 1.345.624,01 zł.
- na koniec 2037 roku – 833.524,01 zł.
- na koniec 2038 roku – 533.524,01 zł.
- na koniec 2039 roku – 233.524,01 zł.
- na koniec 2040 roku – 0,00 zł.

Spłaty rat pożyczek i kredytów w roku 2023-2040 są zgodne z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 93/21 z dnia 21.12.2021r.

- w roku 2023 planowana spłata – 310.000,00 zł. tj. 2,75 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 11,44 %,

- w roku 2024 planowana spłata 505.500,00 zł tj. 3,94 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 9,21 % ,
- w roku 2025 planowana spłata – 555.000,00 zł. tj. 3,95 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 8,39 % ,
- w roku 2026 planowana spłata – 555.000,00 zł. tj. 3,84 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 7,49 % ,
- w roku 2027 planowana spłata – 555.000,00 zł. tj. 3,16 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,38 % ,
- w roku 2028 planowana spłata – 555.000,00 zł. tj. 3,07 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 5,28 % ,
- w roku 2029 planowana spłata – 528.287,00 zł. tj. 2,94 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 4,02 % ,
- w roku 2030 planowana spłata – 492.001,00 zł. tj. 2,77 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 5,20 % ,
- w roku 2031 planowana spłata – 514.562,00 zł. tj. 2,86 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,15 % ,
- w roku 2032 planowana spłata – 530.000,00 zł. tj. 2,84 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,62 % ,
- w roku 2033 planowana spłata – 553.297,00 zł. tj. 2,95 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,60 % ,
- w roku 2034 planowana spłata – 600.000,00 zł. tj. 3,16 % planowanych dochodów

bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,54 % ,

- w roku 2035 planowana spłata – 571.681,00 zł. tj. 3,03 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,53 % ,
- w roku 2036 planowana spłata – 570.000,00 zł. tj. 3,02 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,53 % ,
- w roku 2037 planowana spłata – 512.100,00 zł. tj. 2,75 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,52 % ,
- w roku 2038 planowana spłata – 300.000,00 zł. tj. 1,77 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,50 % ,
- w roku 2039 planowana spłata – 300.000,00 zł. tj. 1,77 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,42 % ,
- w roku 2040 planowana spłata – 233.524,01 zł. tj. 1,46 % planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 6,42 % .