

UCHWAŁA NR X/68/25

Rady Gminy Cielądz

z dnia 26 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cielądz na lata 2025-2038

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 18 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 roku poz.1465, poz. 1572, poz.1907, poz.1940) oraz art.226, art.227, art.228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530, poz.1572, poz.1717, poz.1756, poz.1907, oraz z 2025 roku poz.39) **Rada Gminy uchwala się co następuje:**

§ 1. W uchwale nr VI/40/24 Rady Gminy Cielądz z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cielądz na lata 2025-2038 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cielądz na lata 2025-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Cielądz, otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cielądz stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cielądz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 X/68/25
z dnia 2025-06-26

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
2025	39 067 724,78	28 272 307,03	8 697 495,72	664 086,90	8 788 969,38	3 670 142,73	6 451 612,30	2 331 741,00	10 795 417,75	0,00	10 795 417,75
2026	37 484 781,03	28 507 339,00	9 367 203,00	715 222,00	9 383 373,00	2 609 339,00	6 432 202,00	2 270 037,00	8 977 442,03	0,00	8 977 442,03
2027	29 391 067,00	29 391 067,00	9 657 586,00	737 394,00	9 674 258,00	2 690 229,00	6 631 600,00	2 340 408,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 214 016,00	30 214 016,00	9 927 998,00	758 041,00	9 945 137,00	2 765 555,00	6 817 285,00	2 405 939,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 060 009,00	31 060 009,00	10 205 982,00	779 266,00	10 223 601,00	2 842 991,00	7 008 169,00	2 473 305,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 836 510,00	31 836 510,00	10 461 132,00	798 748,00	10 479 191,00	2 914 066,00	7 183 373,00	2 535 138,00	0,00	0,00	0,00
2031	32 632 423,00	32 632 423,00	10 722 660,00	818 717,00	10 741 171,00	2 986 918,00	7 362 957,00	2 598 516,00	0,00	0,00	0,00
2032	33 448 233,00	33 448 233,00	10 990 726,00	839 185,00	11 009 700,00	3 061 591,00	7 547 031,00	2 663 479,00	0,00	0,00	0,00
2033	34 284 439,00	34 284 439,00	11 265 494,00	860 165,00	11 284 942,00	3 138 131,00	7 735 707,00	2 730 066,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 141 550,00	35 141 550,00	11 547 131,00	881 669,00	11 567 066,00	3 216 584,00	7 929 100,00	2 798 318,00	0,00	0,00	0,00
2035	36 020 090,00	36 020 090,00	11 835 809,00	903 711,00	11 856 243,00	3 296 999,00	8 127 328,00	2 868 276,00	0,00	0,00	0,00
2036	36 920 592,00	36 920 592,00	12 131 704,00	926 304,00	12 152 649,00	3 379 424,00	8 330 511,00	2 939 983,00	0,00	0,00	0,00
2037	37 843 608,00	37 843 608,00	12 434 997,00	949 462,00	12 456 465,00	3 463 910,00	8 538 774,00	3 013 483,00	0,00	0,00	0,00
2038	38 789 699,00	38 789 699,00	12 745 872,00	973 199,00	12 767 877,00	3 550 508,00	8 752 243,00	3 088 820,00	0,00	0,00	0,00

- 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	44 238 237,13	27 492 559,32	16 406 664,10	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	16 745 677,81	16 745 677,81	0,00
2026	38 874 612,00	27 468 976,00	16 901 243,00	0,00	0,00	210 243,00	0,00	0,00	0,00	11 405 636,00	11 405 636,00	0,00
2027	28 786 067,00	28 534 448,00	17 632 222,00	0,00	0,00	275 441,00	0,00	0,00	0,00	251 619,00	251 619,00	0,00
2028	29 609 016,00	29 080 022,00	18 333 103,00	0,00	0,00	238 502,00	0,00	0,00	0,00	528 994,00	528 994,00	0,00
2029	30 431 722,00	30 191 324,00	18 823 514,00	0,00	0,00	203 044,00	0,00	0,00	0,00	240 398,00	240 398,00	0,00
2030	31 274 509,00	30 926 295,00	19 312 925,00	0,00	0,00	169 485,00	0,00	0,00	0,00	348 214,00	348 214,00	0,00
2031	32 137 861,00	31 673 824,00	19 800 576,00	0,00	0,00	143 266,00	0,00	0,00	0,00	464 037,00	464 037,00	0,00
2032	32 868 233,00	32 421 411,00	20 275 790,00	0,00	0,00	122 389,00	0,00	0,00	0,00	446 822,00	446 822,00	0,00
2033	33 731 142,00	33 180 179,00	20 757 340,00	0,00	0,00	99 026,00	0,00	0,00	0,00	550 963,00	550 963,00	0,00
2034	34 611 550,00	33 948 261,00	21 239 948,00	0,00	0,00	76 405,00	0,00	0,00	0,00	663 289,00	663 289,00	0,00
2035	35 518 409,00	34 730 374,00	21 728 467,00	0,00	0,00	54 201,00	0,00	0,00	0,00	788 035,00	788 035,00	0,00
2036	36 420 592,00	35 514 771,00	22 211 925,00	0,00	0,00	31 447,00	0,00	0,00	0,00	905 821,00	905 821,00	0,00
2037	37 450 079,17	36 315 223,00	22 700 587,00	0,00	0,00	11 452,00	0,00	0,00	0,00	1 134 856,17	1 134 856,17	0,00
2038	38 684 868,03	37 122 135,00	23 177 299,00	0,00	0,00	1 572,00	0,00	0,00	0,00	1 562 733,03	1 562 733,03	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
2025	-5 170 512,35	0,00	5 525 512,35	2 453 528,83	2 453 528,83	2 983 928,17	2 628 928,17	88 055,35	88 055,35
2026	-1 389 830,97	0,00	1 944 830,97	1 944 830,97	1 389 830,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	628 287,00	628 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	562 001,00	562 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	494 562,00	494 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	580 000,00	580 000,00	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	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	501 681,00	501 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	393 528,83	393 528,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	104 830,97	104 830,97	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	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	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	628 287,00	628 287,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	562 001,00	562 001,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	494 562,00	494 562,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	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	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	501 681,00	501 681,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	393 528,83	393 528,83	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	104 830,97	104 830,97	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 668 356,83	0,00	779 747,71	3 851 731,23	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 058 187,80	0,00	1 038 363,00	1 038 363,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 453 187,80	0,00	856 619,00	856 619,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 848 187,80	0,00	1 133 994,00	1 133 994,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 219 900,80	0,00	868 685,00	868 685,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 657 899,80	0,00	910 215,00	910 215,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 163 337,80	0,00	958 599,00	958 599,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 583 337,80	0,00	1 026 822,00	1 026 822,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 030 040,80	0,00	1 104 260,00	1 104 260,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 040,80	0,00	1 193 289,00	1 193 289,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	998 359,80	0,00	1 289 716,00	1 289 716,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	498 359,80	0,00	1 405 821,00	1 405 821,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	104 830,97	0,00	1 528 385,00	1 528 385,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 564,00	1 667 564,00	

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
2025	1,85%	4,04%	11,68%	13,72%	TAK	TAK
2026	2,95%	4,82%	10,44%	12,48%	TAK	TAK
2027	3,30%	4,24%	9,05%	11,09%	TAK	TAK
2028	3,07%	5,00%	7,62%	9,66%	TAK	TAK
2029	2,95%	3,80%	6,15%	8,19%	TAK	TAK
2030	2,53%	3,73%	4,07%	6,11%	TAK	TAK
2031	2,15%	3,72%	3,23%	5,27%	TAK	TAK
2032	2,31%	3,78%	4,19%	4,19%	TAK	TAK
2033	2,09%	3,86%	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2034	1,90%	3,98%	4,02%	4,02%	TAK	TAK
2035	1,70%	4,11%	3,98%	3,98%	TAK	TAK
2036	1,58%	4,29%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2037	1,18%	4,48%	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2038	0,30%	4,74%	4,03%	4,03%	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
2025	639 341,35	639 341,35	605 089,20	508 806,60	508 806,60	472 078,42	753 575,66	753 575,66	0,00
2026	254 137,13	254 137,13	242 057,69	0,00	0,00	0,00	254 137,13	254 137,13	242 057,69
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									
	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
2025	548 833,98	548 833,98	0,00	13 092 960,00	1 159 041,96	11 933 918,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 483 566,96	254 137,13	11 229 429,83	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

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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/68/25
z dnia 2025-06-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 077 520,98	13 092 960,00	11 483 566,96	0,00	0,00	1 314 346,30
1.a	- wydatki bieżące				1 791 580,11	1 159 041,96	254 137,13	0,00	0,00	1 049 792,09
1.b	- wydatki majątkowe				23 285 940,87	11 933 918,04	11 229 429,83	0,00	0,00	264 554,21
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:				1 463 617,32	920 746,17	254 137,13	0,00	0,00	1 174 883,30
1.1.1	- wydatki bieżące				1 187 080,11	726 741,96	254 137,13	0,00	0,00	980 879,09
1.1.1.1	Zewnętrzne wsparcie techniczne projektu w zakresie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	18 450,00	12 915,00	0,00	0,00	0,00	12 915,00
1.1.1.2	Realizacja programów rozwojowych w szkołach podstawowych w Gminie Cielądz - Szkoła Podstawowa w Sierzchowach	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W SIERZCHOWACH	2025	2026	332 947,81	237 947,92	94 999,89	0,00	0,00	332 947,81
1.1.1.3	Realizacja programów rozwojowych w szkołach podstawowych w Gminie Cielądz - Szkoła Podstawowa w Cielądzu	SZKOŁA PODSTAWOWA IM O. PPŁK. FRANCISZKA MIENTKIEGO W CIELĄDZU	2025	2026	383 601,15	286 427,76	97 173,39	0,00	0,00	383 601,15
1.1.1.4	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Cielądz - Szkoła Podstawowa Cielądz	SZKOŁA PODSTAWOWA IM O. PPŁK. FRANCISZKA MIENTKIEGO W CIELĄDZU	2024	2026	297 712,00	117 585,24	37 179,46	0,00	0,00	154 764,70
1.1.1.5	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Cielądz - Szkoła Podstawowa Sierzchowy	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W SIERZCHOWACH	2024	2026	154 369,15	71 866,04	24 784,39	0,00	0,00	96 650,43
1.1.2	- wydatki majątkowe				276 537,21	194 004,21	0,00	0,00	0,00	194 004,21
1.1.2.3	Zakup, wdrożenie, konfiguracja urządzeń i oprogramowania z cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	276 537,21	194 004,21	0,00	0,00	0,00	194 004,21
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 i 1.2),z tego				23 613 903,66	12 172 213,83	11 229 429,83	0,00	0,00	139 463,00
1.3.1	- wydatki bieżące				604 500,00	432 300,00	0,00	0,00	0,00	68 913,00
1.3.1.1	Opracowanie dokumentu "Strategia rozwoju Gminy Cielądz"	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	55 100,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentu "Plan ogólny Gminy Cielądz"	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	175 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	340,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Program Profilaktyki zdrowotnej w zakresie osteoporozy i wczesnego wykrywania osteoporozy	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2023	2025	299 500,00	162 300,00	0,00	0,00	0,00	12 550,00
1.3.1.4	Program rewitalizacji dla Gminy Cielądz	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	923,00
1.3.1.5	Gminna Ewidencja Zabytków	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 009 403,66	11 739 913,83	11 229 429,83	0,00	0,00	70 550,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z oddziałami przedszkolnymi oraz infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Cielądz	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2022	2026	12 722 065,60	6 345 032,80	6 345 032,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewaloryzacja zabytkowej alei lipowo-kasztanowcowej w Stolnikach	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	342 359,00	340 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa SUW Cielądz polegająca na budowie 2 zbiorników magazynowych wody pitnej, instalacji technologicznych i zestawu pompowego oraz remoncie studni nr 2	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2026	2 887 455,00	1 442 790,00	1 442 790,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Cielądzu	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2026	6 887 524,06	3 441 607,03	3 441 607,03	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Częściowa rewitalizacja drzewostanu w Dworskim Parku w miejscowości Cielądz	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	70 550,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cielądz na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cielądz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 975 376,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 941 235,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 34 141,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 706 532,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 665 521,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 41 011,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 170 512,35 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 092 348,74	+975 376,04	39 067 724,78
Dochody bieżące	27 331 071,99	+941 235,04	28 272 307,03
Dotacje bieżące	3 006 567,99	+663 574,74	3 670 142,73
Pozostałe	6 173 952,00	+277 660,30	6 451 612,30
Podatek od nieruchomości	2 107 741,00	+224 000,00	2 331 741,00
Dochody majątkowe	10 761 276,75	+34 141,00	10 795 417,75
Wydatki ogółem	43 531 705,09	+706 532,04	44 238 237,13
Wydatki bieżące	26 827 038,28	+665 521,04	27 492 559,32
Wynagrodzenia i pochodne	16 352 188,90	+54 475,20	16 406 664,10
Pozostałe wydatki bieżące	10 374 849,38	+611 045,84	10 985 895,22
Wydatki majątkowe	16 704 666,81	+41 011,00	16 745 677,81
Wynik budżetu	-5 439 356,35	+268 844,00	-5 170 512,35

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cielądz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 268 844,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 268 844,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku

budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 794 356,35	-268 844,00	5 525 512,35
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 722 372,83	-1 268 844,00	2 453 528,83
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 983 928,17	+1 000 000,00	2 983 928,17

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	671 123,64	-116 123,64	555 000,00
2027	735 000,00	-130 000,00	605 000,00
2028	755 000,00	-150 000,00	605 000,00
2029	768 287,00	-140 000,00	628 287,00
2030	752 001,00	-190 000,00	562 001,00
2031	634 562,00	-140 000,00	494 562,00
2032	580 000,00	-	580 000,00
2033	603 297,00	-50 000,00	553 297,00
2034	580 000,00	-50 000,00	530 000,00
2035	551 681,00	-50 000,00	501 681,00
2036	550 000,00	-50 000,00	500 000,00
2037	596 249,19	-202 720,36	393 528,83

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cielądz na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,85%	11,68%	TAK	13,72%	TAK
2026	2,95%	10,44%	TAK	12,48%	TAK
2027	3,30%	9,05%	TAK	11,09%	TAK
2028	3,07%	7,62%	TAK	9,66%	TAK
2029	2,95%	6,15%	TAK	8,19%	TAK

2030	2,53%	4,07%	TAK	6,11%	TAK
2031	2,15%	3,23%	TAK	5,27%	TAK
2032	2,31%	4,19%	TAK	4,19%	TAK
2033	2,09%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2034	1,90%	4,02%	TAK	4,02%	TAK
2035	1,70%	3,98%	TAK	3,98%	TAK
2036	1,58%	3,85%	TAK	3,85%	TAK
2037	1,18%	3,92%	TAK	3,92%	TAK
2038	0,30%	4,03%	TAK	4,03%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Cielądz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cielądz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Program Profilaktyki zdrowotnej w zakresie osteoporozy i wczesnego wykrywania osteoporozy .

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.