

UCHWAŁA NR XIV/89/25
Rady Gminy Cielądz

z dnia 29 grudnia 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 2025 roku poz.1153) 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. 2025 r. 1483) **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 XIV/89/25
z dnia 2025-12-29

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	33 908 740,30	30 101 264,38	8 697 495,72	664 086,90	8 812 248,38	4 740 384,69	7 187 048,69	2 594 741,00	3 807 475,92	0,00	3 807 475,92
2026	40 537 393,86	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	12 030 054,86	0,00	12 030 054,86
2027	33 556 067,00	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	4 165 000,00	0,00	4 165 000,00
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	36 459 976,55	28 580 009,97	16 223 059,69	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 879 966,58	7 879 966,58	0,00
2026	42 127 224,83	27 319 527,00	16 901 243,00	0,00	0,00	60 794,00	0,00	0,00	0,00	14 807 697,83	14 807 697,83	0,00
2027	33 101 067,00	28 396 111,00	17 632 222,00	0,00	0,00	137 104,00	0,00	0,00	0,00	4 704 956,00	4 704 956,00	0,00
2028	29 759 016,00	28 951 210,00	18 333 103,00	0,00	0,00	109 690,00	0,00	0,00	0,00	807 806,00	807 806,00	0,00
2029	30 631 722,00	30 073 625,00	18 823 514,00	0,00	0,00	85 345,00	0,00	0,00	0,00	558 097,00	558 097,00	0,00
2030	31 474 509,00	30 821 296,00	19 312 925,00	0,00	0,00	64 486,00	0,00	0,00	0,00	653 213,00	653 213,00	0,00
2031	32 297 861,00	31 580 255,00	19 800 576,00	0,00	0,00	49 697,00	0,00	0,00	0,00	717 606,00	717 606,00	0,00
2032	33 118 233,00	32 340 859,00	20 275 790,00	0,00	0,00	41 837,00	0,00	0,00	0,00	777 374,00	777 374,00	0,00
2033	33 981 142,00	33 115 502,00	20 757 340,00	0,00	0,00	34 349,00	0,00	0,00	0,00	865 640,00	865 640,00	0,00
2034	34 861 550,00	33 899 459,00	21 239 948,00	0,00	0,00	27 603,00	0,00	0,00	0,00	962 091,00	962 091,00	0,00
2035	35 768 409,00	34 697 447,00	21 728 467,00	0,00	0,00	21 274,00	0,00	0,00	0,00	1 070 962,00	1 070 962,00	0,00
2036	36 670 592,00	35 497 719,00	22 211 925,00	0,00	0,00	14 395,00	0,00	0,00	0,00	1 172 873,00	1 172 873,00	0,00
2037	37 593 608,00	36 310 666,00	22 700 587,00	0,00	0,00	6 895,00	0,00	0,00	0,00	1 282 942,00	1 282 942,00	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	-2 551 236,25	0,00	2 906 236,25	0,00	0,00	2 818 180,90	2 463 180,90	88 055,35	88 055,35
2026	-1 589 830,97	0,00	1 944 830,97	1 944 830,97	1 589 830,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	428 287,00	428 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	362 001,00	362 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	334 562,00	334 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	303 297,00	303 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	251 681,00	251 681,00	0,00	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	0,00
2037	250 000,00	250 000,00	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	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	428 287,00	428 287,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	362 001,00	362 001,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	334 562,00	334 562,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	303 297,00	303 297,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	251 681,00	251 681,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	2 214 828,00	0,00	1 521 254,41	4 427 490,66	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 804 658,97	0,00	1 187 812,00	1 187 812,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 349 658,97	0,00	994 956,00	994 956,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 894 658,97	0,00	1 262 806,00	1 262 806,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 466 371,97	0,00	986 384,00	986 384,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 104 370,97	0,00	1 015 214,00	1 015 214,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 769 808,97	0,00	1 052 168,00	1 052 168,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 439 808,97	0,00	1 107 374,00	1 107 374,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 136 511,97	0,00	1 168 937,00	1 168 937,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	856 511,97	0,00	1 242 091,00	1 242 091,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	604 830,97	0,00	1 322 643,00	1 322 643,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	354 830,97	0,00	1 422 873,00	1 422 873,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	104 830,97	0,00	1 532 942,00	1 532 942,00	
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	1,79%	6,84%	11,68%	13,72%	TAK	TAK
2026	1,61%	4,82%	10,84%	12,88%	TAK	TAK
2027	2,22%	4,24%	9,45%	11,49%	TAK	TAK
2028	2,06%	5,00%	8,02%	10,06%	TAK	TAK
2029	1,82%	3,80%	6,55%	8,59%	TAK	TAK
2030	1,47%	3,73%	4,47%	6,51%	TAK	TAK
2031	1,30%	3,72%	3,63%	5,67%	TAK	TAK
2032	1,22%	3,78%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2033	1,08%	3,86%	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2034	0,96%	3,98%	4,02%	4,02%	TAK	TAK
2035	0,83%	4,11%	3,98%	3,98%	TAK	TAK
2036	0,79%	4,29%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2037	0,75%	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	667 681,32	667 681,32	631 854,77	487 956,60	487 956,60	451 228,42	781 915,63	781 915,63	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	507 424,21	507 424,21	0,00	4 338 373,84	1 134 729,93	3 203 643,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	14 783 093,29	456 217,13	14 326 876,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 165 000,00	0,00	4 165 000,00	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:		wyплаты 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 XIV/89/25
z dnia 2025-12-29

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)				23 787 393,15	4 338 373,84	14 783 093,29	4 165 000,00	0,00	11 931 529,07
1.a	- wydatki bieżące				1 969 280,08	1 134 729,93	456 217,13	0,00	0,00	1 227 492,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 818 113,07	3 203 643,91	14 326 876,16	4 165 000,00	0,00	10 704 037,01
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:				1 491 957,29	949 086,14	254 137,13	0,00	0,00	1 203 223,27
1.1.1	- wydatki bieżące				1 215 420,08	755 081,93	254 137,13	0,00	0,00	1 009 219,06
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	317 296,50	137 169,74	37 179,46	0,00	0,00	174 349,20
1.1.1.5	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Cielądz - Szkoła Podstawowa Sierzchowy	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W SIERZCHOWACH	2024	2026	163 124,62	80 621,51	24 784,39	0,00	0,00	105 405,90
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				22 295 435,86	3 389 287,70	14 528 956,16	4 165 000,00	0,00	10 728 305,80
1.3.1	- wydatki bieżące				753 860,00	379 648,00	202 080,00	0,00	0,00	218 273,00
1.3.1.1	Opracowanie dokumentu "Strategia rozwoju Gminy Cielądz"	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	10 100,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentu "Plan ogólny Gminy Cielądz"	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2026	174 660,00	52 398,00	87 330,00	0,00	0,00	0,00

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
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów gminy Cielądz	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2025	2026	159 900,00	79 950,00	79 950,00	0,00	0,00	159 900,00
1.3.1.7	Ustalenie przebiegu granic pomiędzy działkami nr 93 i 94 w Brzozówce	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2025	2026	9 800,00	0,00	9 800,00	0,00	0,00	9 800,00
1.3.1.8	Nadzór nad pracami modernizacyjnymi ewidencji gruntów i budynków w gminie Cielądz	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2025	2026	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 541 575,86	3 009 639,70	14 326 876,16	4 165 000,00	0,00	10 510 032,80
1.3.2.1	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z oddziałami przedszkolnymi oraz infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Cielądz	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2022	2027	11 303 872,80	761 840,00	6 345 032,80	4 165 000,00	0,00	10 510 032,80
1.3.2.2	Rewaloryzacja zabytkowej alei lipowo-kasztanowcowej w Stolnikach	Urząd Gminy Cielądz/Gmina	2024	2025	344 224,00	342 349,00	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	344 160,70	6 539 053,36	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	118 500,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cielądz:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 7 013 066,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 191 546,24 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 7 204 612,83 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 574 430,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 71 208,24 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 8 645 639,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 551 236,25 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	40 921 806,89	-7 013 066,59	33 908 740,30
Dochody bieżące	29 909 718,14	+191 546,24	30 101 264,38
Subwencja ogólna	8 788 969,38	+23 279,00	8 812 248,38
Dotacje bieżące	4 670 993,37	+69 391,32	4 740 384,69
Pozostałe	7 088 172,77	+98 875,92	7 187 048,69
Dochody majątkowe	11 012 088,75	-7 204 612,83	3 807 475,92
Wydatki ogółem	45 034 407,44	-8 574 430,89	36 459 976,55
Wydatki bieżące	28 508 801,73	+71 208,24	28 580 009,97
Wynagrodzenia i pochodne	16 239 336,74	-16 277,05	16 223 059,69
Pozostałe wydatki bieżące	12 169 464,99	+87 485,29	12 256 950,28
Wydatki majątkowe	16 525 605,71	-8 645 639,13	7 879 966,58
Wynik budżetu	-4 112 600,55	+1 561 364,30	-2 551 236,25

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cielądz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 561 364,30 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 395 617,03 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	4 467 600,55	-1 561 364,30	2 906 236,25
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 395 617,03	-1 395 617,03	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 983 928,17	-165 747,27	2 818 180,90

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	555 000,00	-200 000,00	355 000,00
2027	605 000,00	-150 000,00	455 000,00
2028	605 000,00	-150 000,00	455 000,00
2029	578 287,00	-150 000,00	428 287,00
2030	522 001,00	-160 000,00	362 001,00
2031	494 562,00	-160 000,00	334 562,00
2032	530 000,00	-200 000,00	330 000,00
2033	528 914,03	-225 617,03	303 297,00

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	1,79%	11,68%	TAK	13,72%	TAK
2026	1,61%	10,84%	TAK	12,88%	TAK
2027	2,22%	9,45%	TAK	11,49%	TAK
2028	2,06%	8,02%	TAK	10,06%	TAK
2029	1,82%	6,55%	TAK	8,59%	TAK
2030	1,47%	4,47%	TAK	6,51%	TAK

2031	1,30%	3,63%	TAK	5,67%	TAK
2032	1,22%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2033	1,08%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2034	0,96%	4,02%	TAK	4,02%	TAK
2035	0,83%	3,98%	TAK	3,98%	TAK
2036	0,79%	3,85%	TAK	3,85%	TAK
2037	0,75%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Nadzór nad pracami modernizacyjnymi ewidencji gruntów i budynków w gminie Cielądz

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z oddziałami przedszkolnymi oraz infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Cielądz;
2. Przebudowa i rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Cielądzu .

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.