

UCHWAŁA NR VIII/68/2024
Rady Gminy Cisna

z dnia 18 listopada 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cisna na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LXV/374/2023 Rady Gminy Cisna z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cisna na lata 2024-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) skraca się horyzont czasowy prognozy do 2032 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cisna na lata 2024-2032”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cisna na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Cisna, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Upoważnia się Wójta Gminy Cisna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cisna.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 VIII/68/2024
z dnia 2024-11-18

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2024	24 644 948,25	17 245 663,78	2 005 479,00	32 699,00	4 686 311,00	1 652 052,78	8 869 122,00	2 998 000,00	7 399 284,47	810 000,00	6 589 284,47	
2025	22 941 589,02	15 946 054,52	1 874 895,00	34 040,00	3 479 333,00	1 111 347,52	9 446 439,00	3 175 050,00	6 995 534,50	400 000,00	6 595 534,50	
2026	18 457 419,00	16 357 419,00	1 933 017,00	35 095,00	3 587 192,00	1 062 836,00	9 739 279,00	3 273 477,00	2 100 000,00	200 000,00	1 900 000,00	
2027	18 966 354,00	16 766 354,00	1 981 342,00	35 972,00	3 676 872,00	1 089 407,00	9 982 761,00	3 355 314,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00	
2028	19 335 811,00	17 235 811,00	2 036 820,00	36 979,00	3 779 824,00	1 119 910,00	10 262 278,00	3 449 263,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	
2029	19 783 941,00	17 683 941,00	2 089 777,00	37 940,00	3 878 099,00	1 149 028,00	10 529 097,00	3 538 944,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	
2030	20 226 038,00	18 126 038,00	2 142 021,00	38 888,00	3 975 051,00	1 177 754,00	10 792 324,00	3 627 418,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	
2031	20 661 063,00	18 561 063,00	2 193 430,00	39 821,00	4 070 452,00	1 206 020,00	11 051 340,00	3 714 476,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	
2032	21 087 967,00	18 987 967,00	2 243 879,00	40 737,00	4 164 072,00	1 233 758,00	11 305 521,00	3 799 909,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	

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	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			
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		
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
2024	26 002 060,32	17 784 182,87	8 909 665,91	0,00	0,00	260 000,00	62 337,00	0,00	0,00	8 217 877,45	8 217 877,45	75 000,00
2025	22 451 589,02	15 743 066,52	8 501 625,00	0,00	0,00	325 210,00	89 103,00	0,00	0,00	6 708 522,50	6 708 522,50	490 000,00
2026	17 957 419,00	15 809 664,00	8 620 648,00	0,00	0,00	247 299,00	75 865,00	0,00	0,00	2 147 755,00	2 147 755,00	0,00
2027	18 466 354,00	15 941 762,00	8 728 406,00	0,00	0,00	184 868,00	63 227,00	0,00	0,00	2 524 592,00	2 524 592,00	0,00
2028	18 825 811,00	16 316 295,00	8 957 527,00	0,00	0,00	154 568,00	60 827,00	0,00	0,00	2 509 516,00	2 509 516,00	0,00
2029	19 233 941,00	16 695 256,00	9 188 183,00	0,00	0,00	122 768,00	44 327,00	0,00	0,00	2 538 685,00	2 538 685,00	0,00
2030	19 704 911,00	17 082 029,00	9 422 482,00	0,00	0,00	90 634,00	14 664,00	0,00	0,00	2 622 882,00	2 622 882,00	0,00
2031	20 211 063,00	17 475 324,00	9 655 688,00	0,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	2 735 739,00	2 735 739,00	0,00
2032	20 637 967,00	17 878 841,00	9 892 252,00	0,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	2 759 126,00	2 759 126,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-1 357 112,07	0,00	1 847 112,07	0,00	0,00	708 026,17	708 026,17	1 139 085,90	649 085,90
2025	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	521 127,00	521 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, 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 zaciągnięciem 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	521 127,00	521 127,00	488 790,00	488 790,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 971 127,00	0,00	-538 519,09	1 308 592,98
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 481 127,00	0,00	202 988,00	202 988,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 981 127,00	0,00	547 755,00	547 755,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 481 127,00	0,00	824 592,00	824 592,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 971 127,00	0,00	919 516,00	919 516,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 421 127,00	0,00	988 685,00	988 685,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 044 009,00	1 044 009,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 085 739,00	1 085 739,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 126,00	1 109 126,00

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
2024	4,22%	-0,93%	4,26%	16,03%	16,72%	TAK	TAK
2025	4,69%	3,66%	x	13,87%	14,56%	TAK	TAK
2026	4,19%	5,20%	x	8,03%	8,87%	TAK	TAK
2027	3,77%	6,44%	x	8,07%	8,91%	TAK	TAK
2028	3,44%	6,66%	x	7,90%	8,74%	TAK	TAK
2029	0,78%	6,72%	x	5,67%	6,51%	TAK	TAK
2030	0,64%	6,69%	x	4,38%	5,22%	TAK	TAK
2031	2,95%	6,61%	x	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2032	2,73%	6,44%	x	6,00%	6,00%	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			środki określone 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
2024	233 766,73	233 766,73	233 766,73	1 692 378,10	1 692 378,10	1 692 378,10	366 973,35	366 973,35	357 592,26
2025	80 468,52	80 468,52	80 468,52	375 334,50	375 334,50	375 334,50	212 072,89	94 668,85	80 468,52
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

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
2024	1 295 859,00	1 295 859,00	957 887,10	1 305 662,84	178 736,84	1 126 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 313 570,00	441 570,00	375 334,50	5 525 642,89	212 072,89	5 313 570,00	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2024	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	521 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	450 000,00	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. Automatyyczne wyciszenia 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 VIII/68/2024
z dnia 2024-11-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 831 305,73	1 305 662,84	5 525 642,89	6 831 305,73
1.a	- wydatki bieżące				390 809,73	178 736,84	212 072,89	390 809,73
1.b	- wydatki majątkowe				6 440 496,00	1 126 926,00	5 313 570,00	6 440 496,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 831 305,73	1 305 662,84	5 525 642,89	6 831 305,73
1.1.1	- wydatki bieżące				390 809,73	178 736,84	212 072,89	390 809,73
1.1.1.1	Platforma e-usług publicznych w Gminie Cisna - Platforma e-usług publicznych w Gminie Cisna	Urząd Gminy Cisna	2024	2025	125 844,43	31 175,58	94 668,85	125 844,43
1.1.1.2	Erasmus+ - współpraca, ekologia i rozwój - Erasmus+ - współpraca, ekologia i rozwój	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ALEKSANDRA FREDRY W CISNEJ	2024	2025	264 965,30	147 561,26	117 404,04	264 965,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 440 496,00	1 126 926,00	5 313 570,00	6 440 496,00
1.1.2.1	Platforma e-usług publicznych w Gminie Cisna - Platforma e-usług publicznych w Gminie Cisna	Urząd Gminy Cisna	2024	2025	1 564 560,00	1 122 990,00	441 570,00	1 564 560,00
1.1.2.2	Budowa ujęcia wody oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wetlina - Budowa ujęcia wody oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wetlina	Urząd Gminy Cisna	2024	2025	4 875 936,00	3 936,00	4 872 000,00	4 875 936,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cisna na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cisna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 942 817,24 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 942 817,24 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 150 096,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 71 706,57 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 221 803,29 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 357 112,07 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Dochody ogółem	23 702 131,01	+942 817,24	24 644 948,25
Dochody bieżące	16 302 846,54	+942 817,24	17 245 663,78
Udział we wpływach z PIT	1 801 052,00	+204 427,00	2 005 479,00
Subwencja ogólna	3 890 738,00	+795 573,00	4 686 311,00
Dotacje bieżące	1 436 435,54	+215 617,24	1 652 052,78
Pozostałe	9 141 922,00	-272 800,00	8 869 122,00
Podatek od nieruchomości	3 050 000,00	-52 000,00	2 998 000,00
Wydatki ogółem	26 152 157,04	-150 096,72	26 002 060,32
Wydatki bieżące	17 712 476,30	+71 706,57	17 784 182,87
Wynagrodzenia i pochodne	8 939 087,91	-29 422,00	8 909 665,91
Pozostałe wydatki bieżące	8 513 388,39	+101 128,57	8 614 516,96
Wydatki majątkowe	8 439 680,74	-221 803,29	8 217 877,45
Wynik budżetu	-2 450 026,03	+1 092 913,96	-1 357 112,07

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cisna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 092 913,96 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 600 000,00 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Przychody budżetu	2 940 026,03	-1 092 913,96	1 847 112,07
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	600 000,00	-600 000,00	
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 281 375,96	-573 349,79	708 026,17
Wolne środki	1 058 650,07	+80 435,83	1 139 085,90

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cisna na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 (w oparciu o dane z wykonania)
2024	4,22%	16,03%	TAK	16,72%	TAK
2025	4,69%	13,87%	TAK	14,56%	TAK
2026	4,19%	8,03%	TAK	8,87%	TAK
2027	3,77%	8,07%	TAK	8,91%	TAK
2028	3,44%	7,90%	TAK	8,74%	TAK
2029	0,78%	5,67%	TAK	6,51%	TAK
2030	0,64%	4,38%	TAK	5,22%	TAK
2031	2,95%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2032	2,73%	6,00%	TAK	6,00%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Cisna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Erasmus+ - współpraca, ekologia i rozwój

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.