

UCHWAŁA NR X/XX/2025

Rady Gminy Cisna

z dnia 10 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cisna na lata 2025-2035

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.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XI/79/2025 Rady Gminy Cisna z dnia 17.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cisna na lata 2025-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cisna na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cisna.

§3. 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 X/XX/2025
z dnia 2025-06-10

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	26 484 491,69	19 723 122,69	4 817 626,83	110 576,86	4 313 633,81	1 264 944,91	9 216 340,28	3 191 500,00	6 761 369,00	430 000,00	6 331 369,00
2026	30 482 647,57	20 057 584,00	4 986 244,00	114 447,00	4 428 605,00	1 037 334,00	9 490 954,00	3 303 202,00	10 425 063,57	200 000,00	10 225 063,57
2027	22 879 370,00	20 679 370,00	5 140 818,00	117 995,00	4 565 892,00	1 069 491,00	9 785 174,00	3 405 601,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00
2028	23 358 393,00	21 258 393,00	5 284 761,00	121 299,00	4 693 737,00	1 099 437,00	10 059 159,00	3 500 958,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2029	23 953 627,00	21 853 627,00	5 432 734,00	124 695,00	4 825 162,00	1 130 221,00	10 340 815,00	3 598 985,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2030	24 499 967,00	22 399 967,00	5 568 552,00	127 812,00	4 945 791,00	1 158 477,00	10 599 335,00	3 688 960,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2031	25 059 966,00	22 959 966,00	5 707 766,00	131 007,00	5 069 436,00	1 187 439,00	10 864 318,00	3 781 184,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2032	25 633 965,00	23 533 965,00	5 850 460,00	134 282,00	5 196 172,00	1 217 125,00	11 135 926,00	3 875 714,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2033	26 222 314,00	24 122 314,00	5 996 722,00	137 639,00	5 326 076,00	1 247 553,00	11 414 324,00	3 972 607,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2034	26 725 372,00	24 725 372,00	6 146 640,00	141 080,00	5 459 228,00	1 278 742,00	11 699 682,00	4 071 922,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	27 343 507,00	25 343 507,00	6 300 306,00	144 607,00	5 595 709,00	1 310 711,00	11 992 174,00	4 173 720,00	2 000 000,00	0,00	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			
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	29 182 417,96	18 636 873,86	9 513 085,65	0,00	0,00	350 000,00	46 831,00	0,00	0,00	10 545 544,10	10 545 544,10	500 000,00
2026	29 982 647,57	18 816 747,00	9 779 867,00	0,00	0,00	277 590,00	45 571,00	59 316,00	0,00	11 165 900,57	11 165 900,57	739 860,79
2027	22 379 370,00	19 415 996,00	10 202 846,00	0,00	0,00	226 118,00	44 311,00	53 200,00	0,00	2 963 374,00	2 963 374,00	0,00
2028	22 848 393,00	19 999 523,00	10 608 409,00	0,00	0,00	179 406,00	43 051,00	47 086,00	0,00	2 848 870,00	2 848 870,00	0,00
2029	23 403 627,00	20 470 840,00	10 892 184,00	0,00	0,00	136 655,00	32 137,00	40 970,00	0,00	2 932 787,00	2 932 787,00	0,00
2030	23 978 840,00	20 952 423,00	11 175 381,00	0,00	0,00	98 991,00	9 409,00	34 856,00	0,00	3 026 417,00	3 026 417,00	0,00
2031	24 609 966,00	21 449 401,00	11 457 559,00	0,00	0,00	71 840,00	0,00	30 575,00	0,00	3 160 565,00	3 160 565,00	0,00
2032	25 183 965,00	21 956 632,00	11 732 540,00	0,00	0,00	56 090,00	0,00	30 575,00	0,00	3 227 333,00	3 227 333,00	0,00
2033	25 732 314,00	22 472 785,00	12 011 188,00	0,00	0,00	39 395,00	0,00	30 575,00	0,00	3 259 529,00	3 259 529,00	0,00
2034	25 925 372,00	23 000 993,00	12 290 448,00	0,00	0,00	27 788,00	0,00	27 788,00	0,00	2 924 379,00	2 924 379,00	0,00
2035	26 920 507,00	23 535 454,00	12 573 128,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00	3 385 053,00	3 385 053,00	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: 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	-2 697 926,27	0,00	3 187 926,27	1 713 000,00	1 223 000,00	1 017 214,27	1 017 214,27	457 712,00	457 712,00
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
2033	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	423 000,00	423 000,00	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:			
	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	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	423 000,00	423 000,00	423 000,00	0,00	423 000,00

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	5 194 127,00	0,00	1 086 248,83	2 561 175,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 694 127,00	0,00	1 240 837,00	1 240 837,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 194 127,00	0,00	1 263 374,00	1 263 374,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 684 127,00	0,00	1 258 870,00	1 258 870,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 134 127,00	0,00	1 382 787,00	1 382 787,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 613 000,00	0,00	1 447 544,00	1 447 544,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 163 000,00	0,00	1 510 565,00	1 510 565,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 713 000,00	0,00	1 577 333,00	1 577 333,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 223 000,00	0,00	1 649 529,00	1 649 529,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	423 000,00	0,00	1 724 379,00	1 724 379,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 053,00	1 808 053,00

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	4,13%	8,67%	13,73%	15,32%	TAK	TAK
2026	3,38%	7,98%	12,15%	13,74%	TAK	TAK
2027	3,05%	7,60%	12,15%	13,74%	TAK	TAK
2028	2,72%	7,13%	11,88%	13,47%	TAK	TAK
2029	0,55%	7,33%	9,40%	10,99%	TAK	TAK
2030	0,41%	7,28%	7,28%	8,87%	TAK	TAK
2031	2,26%	7,27%	6,34%	7,93%	TAK	TAK
2032	2,13%	7,32%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2033	2,18%	7,38%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2034	0,00%	7,47%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2035	0,00%	7,58%	7,31%	7,31%	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	357 778,56	339 636,28	339 636,28	5 852 369,00	5 852 369,00	5 852 369,00	504 388,18	504 388,18	422 189,54
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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	7 022 798,38	7 022 798,38	5 852 369,00	7 638 332,92	235 830,12	7 402 502,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 692 000,00	0,00	7 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					
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	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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/XX/2025
z dnia 2025-06-10

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)				15 507 390,81	7 638 332,92	7 692 000,00	0,00	0,00	15 298 967,92
1.a	- wydatki bieżące				408 952,01	235 830,12	0,00	0,00	0,00	204 465,12
1.b	- wydatki majątkowe				15 098 438,80	7 402 502,80	7 692 000,00	0,00	0,00	15 094 502,80
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:				7 177 390,81	7 000 332,92	0,00	0,00	0,00	6 968 967,92
1.1.1	- wydatki bieżące				408 952,01	235 830,12	0,00	0,00	0,00	204 465,12
1.1.1.1	Platforma e-usług publicznych w Gminie Cisna - Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Cisna poprzez dostarczenie nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej.	Urząd Gminy Cisna	2024	2025	125 844,43	100 283,80	0,00	0,00	0,00	68 918,80
1.1.1.2	Erasmus+ - współpraca, ekologia i rozwój - Wspieranie edukacyjnego, zawodowego i osobistego rozwoju osób, poprzez uczenie i kształcenie się przez całe życie w obszarach edukacji, szkoleń, młodzieży i sportu w Europie i poza nią.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ALEKSANDRA FREDRY W CISNEJ	2024	2025	283 107,58	135 546,32	0,00	0,00	0,00	135 546,32
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 768 438,80	6 764 502,80	0,00	0,00	0,00	6 764 502,80
1.1.2.1	Platforma e-usług publicznych w Gminie Cisna - Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Cisna poprzez dostarczenie nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej.	Urząd Gminy Cisna	2024	2025	1 564 560,00	1 564 560,00	0,00	0,00	0,00	1 564 560,00
1.1.2.2	Budowa ujęcia wody oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wetlina - Uporządkowanie gospodarki wodnej oraz poprawa warunków społeczno – gospodarczych na terenie Gminy.	Urząd Gminy Cisna	2024	2025	5 203 878,80	5 199 942,80	0,00	0,00	0,00	5 199 942,80
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				8 330 000,00	638 000,00	7 692 000,00	0,00	0,00	8 330 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 330 000,00	638 000,00	7 692 000,00	0,00	0,00	8 330 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wetlina - Odpowiednie gromadzenie i oczyszczanie ścieków, które przyczynia się do ochrony lokalnego ekosystemu i zasobów wodnych.	Urząd Gminy Cisna	2025	2026	8 330 000,00	638 000,00	7 692 000,00	0,00	0,00	8 330 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cisna na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cisna:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 9 600,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 9 600,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 52 600,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 52 600,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 697 926,27 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	26 474 891,69	+9 600,00	26 484 491,69
Dochody bieżące	19 713 522,69	+9 600,00	19 723 122,69
Pozostałe	9 206 740,28	+9 600,00	9 216 340,28
Wydatki ogółem	29 129 817,96	+52 600,00	29 182 417,96
Wydatki bieżące	18 584 273,86	+52 600,00	18 636 873,86
Wynagrodzenia i pochodne	9 516 085,65	-3 000,00	9 513 085,65
Pozostałe wydatki bieżące	8 718 188,21	+55 600,00	8 773 788,21
Wynik budżetu	-2 654 926,27	-43 000,00	-2 697 926,27

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cisna:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 43 000,00 zł i po zmianach wynoszą 3 187 926,27 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	3 144 926,27	+43 000,00	3 187 926,27
Wolne środki	414 712,00	+43 000,00	457 712,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Cisna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Cisna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
-----	-------------------------------	-----------------------------	-------------------------

2025	490 000,00	0,00	490 000,00
2026	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	510 000,00	0,00	510 000,00
2029	550 000,00	0,00	550 000,00
2030	521 127,00	0,00	521 127,00
2031	450 000,00	0,00	450 000,00
2032	450 000,00	0,00	450 000,00
2033	0,00	490 000,00	490 000,00
2034	0,00	800 000,00	800 000,00
2035	0,00	423 000,00	423 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cisna na lata 2025-2035 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	4,13%	13,73%	TAK	15,32%	TAK
2026	3,38%	12,15%	TAK	13,74%	TAK
2027	3,05%	12,15%	TAK	13,74%	TAK
2028	2,72%	11,88%	TAK	13,47%	TAK
2029	0,55%	9,40%	TAK	10,99%	TAK
2030	0,41%	7,28%	TAK	8,87%	TAK
2031	2,26%	6,34%	TAK	7,93%	TAK
2032	2,13%	7,61%	TAK	7,61%	TAK
2033	2,18%	7,42%	TAK	7,42%	TAK
2034	0,00%	7,33%	TAK	7,33%	TAK
2035	0,00%	7,31%	TAK	7,31%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.