

**UCHWAŁA NR XIV/77/25
RADY GMINY KIELCZYGLÓW**

z dnia 28 maja 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kielczyglów na lata 2025 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39) **Rada Gminy Kielczyglów uchwala, co następuje:**

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczyglów na lata 2025 – 2028 po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028 po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kielczyglów.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Trzcina

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/77/25

Rady Gminy Kielczygłów

z dnia 28 maja 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczygłów na lata 2025 – 2028

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	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
Wykonanie 2022	29 396 506,72	27 664 365,30	5 584 238,57	11 377,64	5 694 707,00	9 955 854,61	6 418 187,48	2 956 237,57	1 732 141,42	39 227,64	1 692 913,78
Wykonanie 2023	28 125 630,02	22 902 267,35	2 742 537,00	59 237,00	7 778 298,60	4 437 462,47	7 884 732,28	3 115 435,44	5 223 362,67	0,00	5 223 362,67
Plan 3 kw. 2024	39 757 112,29	21 654 469,94	3 301 865,00	116 308,00	8 567 820,00	3 236 098,94	6 432 378,00	3 391 269,00	18 102 642,35	50 000,00	18 052 642,35
Wykonanie 2024	34 329 829,13	23 892 433,84	3 676 640,00	116 308,00	9 193 045,00	3 825 712,16	7 080 728,68	3 549 345,62	10 437 395,29	42 186,40	10 395 208,89
2025	37 063 654,02	24 328 304,73	10 084 257,05	161 379,98	4 511 659,90	3 117 302,08	6 453 705,72	3 220 000,00	12 735 349,29	200 000,00	12 535 349,29
2026	23 981 948,55	23 505 746,55	10 437 206,00	167 028,00	4 604 322,00	1 766 542,55	6 530 648,00	3 332 700,00	476 202,00	276 202,00	200 000,00
2027	24 227 280,00	24 124 942,00	10 760 759,00	172 206,00	4 747 056,00	1 711 823,00	6 733 098,00	3 436 014,00	102 338,00	102 338,00	0,00
2028	24 800 441,00	24 800 441,00	11 062 060,00	177 028,00	4 879 974,00	1 759 754,00	6 921 625,00	3 532 222,00	0,00	0,00	0,00

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. 243 ust. 4 pkt. 1 ustawy	w tym:
					Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x		Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy*			
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
Wykonanie 2022	28 888 038,75	24 592 169,96	9 063 536,75	0,00	0,00	283 163,51	0,00	0,00	0,00	4 295 868,79	4 295 868,79	5 000,00
Wykonanie 2023	27 207 145,94	20 810 685,33	10 256 400,20	0,00	0,00	335 443,35	0,00	0,00	0,00	6 396 460,61	6 396 460,61	113 000,00
Plan 3 kw. 2024	41 602 295,83	22 275 005,34	12 979 529,50	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	19 327 290,49	19 327 290,49	5 000,00
Wykonanie 2024	31 046 763,23	21 785 547,30	12 453 608,00	0,00	0,00	235 869,51	0,00	0,00	0,00	9 261 215,93	9 261 215,93	5 000,00
2025	37 662 605,82	23 761 403,29	14 211 801,33	0,00	0,00	283 500,00	0,00	0,00	0,00	13 901 202,53	13 901 202,53	26 000,00
2026	27 465 796,55	22 511 875,55	14 450 807,55	0,00	0,00	100 762,00	0,00	0,00	0,00	4 953 921,00	611 921,00	0,00
2027	23 513 928,00	23 182 408,00	14 965 022,00	0,00	0,00	50 112,00	0,00	0,00	0,00	331 520,00	331 520,00	0,00
2028	24 220 441,00	23 945 403,00	15 559 882,00	0,00	0,00	14 065,00	0,00	0,00	0,00	275 038,00	275 038,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		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		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
Wykonanie 2022	508 467,97	508 467,97	3 794 256,25	374 112,00	0,00	3 070 144,25	0,00	350 000,00	0,00
Wykonanie 2023	918 484,08	918 484,08	5 134 154,86	0,00	0,00	5 134 154,86	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-1 845 183,54	0,00	2 653 335,54	0,00	0,00	2 653 335,54	1 845 183,54	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 283 065,90	808 152,00	5 112 486,94	0,00	0,00	5 112 486,94	0,00	0,00	0,00
2025	-598 951,80	0,00	1 419 103,80	0,00	0,00	1 419 103,80	598 951,80	0,00	0,00
2026	-3 483 848,00	0,00	4 342 000,00	0,00	0,00	4 342 000,00	3 483 848,00	0,00	0,00
2027	713 352,00	713 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w uzasadnieniu 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	w tym:		
		Na pokrycie deficytu budżetu ^x		Na pokrycie deficytu budżetu ^x			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	971 097,64	971 097,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	940 152,00	940 152,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	808 152,00	808 152,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	808 152,00	808 152,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	820 152,00	820 152,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	858 152,00	858 152,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	713 352,00	713 352,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	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:	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			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatkami ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
	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*					
		Środki 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 719 960,00	0,00	3 072 195,34	6 492 339,59
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 779 808,00	0,00	2 091 582,02	7 225 736,88
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 971 656,00	0,00	-620 535,40	2 032 800,14
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 971 656,00	0,00	2 106 886,54	7 219 373,48
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 504,00	0,00	566 901,44	1 986 005,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 293 352,00	0,00	993 871,00	5 335 871,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	580 000,00	0,00	942 534,00	942 534,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	855 038,00	855 038,00

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 dotyczących 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
Wykonanie 2022	0,00%	19,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	13,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,50%	x	x	x	x
2025	5,20%	4,37%	10,33%	14,60%	TAK	TAK
2026	4,41%	5,04%	12,73%	14,56%	TAK	TAK
2027	3,41%	4,43%	11,07%	12,90%	TAK	TAK
2028	2,58%	3,77%	9,88%	11,71%	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 3-letniej

[illegible]

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 nierasowych (m. In. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19*	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich innych niż w poz., 10.7.3 ^x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
					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
Wykonanie 2022	971 097,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	940 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	808 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	808 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	820 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	858 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	713 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	580 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/77/25

Rady Gminy Kielczygłów

z dnia 28 maja 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028

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)				27 734 407,34	13 286 673,82	4 648 190,55	0,00	0,00	17 934 864,37
1.a	- wydatki bieżące				1 039 468,38	903 757,83	106 190,55	0,00	0,00	1 009 948,38
1.b	- wydatki majątkowe				26 694 938,96	12 382 915,99	4 542 000,00	0,00	0,00	16 924 915,99
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:				1 074 793,18	939 082,63	106 190,55	0,00	0,00	1 045 273,18
1.1.1	- wydatki bieżące				868 448,38	732 737,83	106 190,55	0,00	0,00	838 928,38
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Kielczygów - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2024	2025	106 764,00	77 244,00	0,00	0,00	0,00	77 244,00
1.1.1.2	Gmina Kielczygłów stawia na nowoczesną edukację - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2025	2026	761 684,38	655 493,83	106 190,55	0,00	0,00	761 684,38
1.1.2	- wydatki majątkowe				206 344,80	206 344,80	0,00	0,00	0,00	206 344,80
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Kielczygów - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2024	2025	206 344,80	206 344,80	0,00	0,00	0,00	206 344,80
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				26 659 614,16	12 347 591,19	4 542 000,00	0,00	0,00	16 889 591,19
1.3.1	- wydatki bieżące				171 020,00	171 020,00	0,00	0,00	0,00	171 020,00
1.3.1.1	Zmiana w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego - zmiana w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2022	2025	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00
1.3.1.2	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kielczygłów - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2024	2025	156 620,00	156 620,00	0,00	0,00	0,00	156 620,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 488 594,16	12 176 571,19	4 542 000,00	0,00	0,00	16 718 571,19
1.3.2.1	Budowa hydroforni na terenie Gminy Kielczygłów - Stałe zapewnienie wody pitnej mieszkańcom	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2022	2025	9 106 280,00	5 263 128,00	0,00	0,00	0,00	5 263 128,00

1.3.2.2	Przebudowa chodników i miejsc parkingowych na terenie Gminy Kielczygłów - poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2011	2026	2 185 566,74	154 240,00	100 000,00	0,00	0,00	254 240,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Kielczygłów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2011	2026	3 582 946,42	203 000,00	100 000,00	0,00	0,00	303 000,00
1.3.2.4	Remont i modernizacja budynku Urzędu Gminy w Kielczygłowie - poprawa warunków pracy administracji	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2022	2025	88 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.5	Remont i modernizacja pomieszczeń budynku SPZPOZ w Kielczygłowie - poprawa warunków pracy służby zdrowia	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2022	2025	91 201,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	OZE dla Gminy Kielczygłów - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2024	2025	7 062 600,00	6 477 203,19	0,00	0,00	0,00	6 477 203,19
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kielczygłowie - poprawa warunków edukacyjnych dla dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2025	2026	4 372 000,00	30 000,00	4 342 000,00	0,00	0,00	4 372 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kielczygłów na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kielczygłów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 578 848,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 577 574,75 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 273,29 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 629 848,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 559 261,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 70 586,54 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -598 951,80 zł.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 484 805,98	+578 848,04	37 063 654,02
Dochody bieżące	23 750 729,98	+577 574,75	24 328 304,73
Dotacje bieżące	2 597 769,33	+519 532,75	3 117 302,08
Pozostałe	6 395 663,72	+58 042,00	6 453 705,72
Dochody majątkowe	12 734 076,00	+1 273,29	12 735 349,29
Wydatki ogółem	37 032 757,78	+629 848,04	37 662 605,82
Wydatki bieżące	23 202 141,79	+559 261,50	23 761 403,29
Wynagrodzenia i pochodne	14 193 163,55	+18 637,78	14 211 801,33
Pozostałe wydatki bieżące	8 725 478,24	+540 623,72	9 266 101,96
Wydatki majątkowe	13 830 615,99	+70 586,54	13 901 202,53
Wynik budżetu	-547 951,80	-51 000,00	-598 951,80

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	611 921,00	+4 342 000,00	4 953 921,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kielczygłów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 51 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 419 103,80 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.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 368 103,80	+51 000,00	1 419 103,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 368 103,80	+51 000,00	1 419 103,80

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 342 000,00	4 342 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	820 152,00

2026	858 152,00
2027	713 352,00
2028	580 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kielczygłów na lata 2025-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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	5,20%	10,33%	TAK	14,60%	TAK
2026	4,41%	12,73%	TAK	14,56%	TAK
2027	3,41%	11,07%	TAK	12,90%	TAK
2028	2,58%	9,88%	TAK	11,71%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kielczygłów 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 Kielczygłów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kielczygłowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 372 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 372 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Kielczygłowie.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 352 915,99	+30 000,00	12 382 915,99
2026	200 000,00	+4 342 000,00	4 542 000,00

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.