

ZARZĄDZENIE NR 34/20
WÓJTA GMINY CIECHANÓW
z dnia 13 listopada 2020 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów.

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów przedstawić:
 - 1) Radzie Gminy Ciechanów,
 - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA GMINY
Marek Kiwit

UCHWAŁA NR
RADY GMINY CIECHANÓW
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.232 ust.2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciechanów na lata 2021 - 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się objaśnienia przyjętych wartości.
3. Ustala się Wykaz Przedsięwzięć do WPF Gminy Ciechanów zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie określonym w § 1 ust. 3.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 4.000.000 zł rocznie.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 w ramach kwoty 3.000.000 zł rocznie.

2. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich w związku ze zmianami realizacji tych przedsięwzięć nie powodujących pogorszenia wyniku budżetu, dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XV/90/19 Rady Gminy Ciechanów z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

WÓJTA GMINY

Marek Kiwit

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Ciechanów z dn.2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2021-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2018	31 157 464,56	30 917 964,70	6 209 233,00	1 025 059,18	4 228 183,00	9 192 820,10	10 262 669,42	6 762 965,43	239 499,86	48 024,00	191 475,86
Wykonanie 2019	35 853 255,36	35 563 136,91	7 034 334,00	427 264,89	4 110 490,00	11 525 091,59	12 465 956,43	7 384 475,29	290 118,45	5 000,00	285 118,45
Plan 3 kw. 2020	41 623 065,71	40 246 168,74	7 583 482,00	1 300 000,00	4 289 646,00	12 296 132,47	14 776 908,27	7 977 448,00	1 376 896,97	75 500,00	1 301 396,97
2021	40 089 462,49	39 554 462,49	7 561 616,00	1 468 433,77	4 452 675,00	11 921 097,00	14 150 640,72	7 869 415,04	535 000,00	500 000,00	35 000,00
2022	36 008 478,00	36 008 478,00	7 619 479,00	1 110 830,00	4 527 510,00	9 758 534,00	12 992 125,00	8 981 105,00	0,00	0,00	0,00
2023	36 191 317,00	36 191 317,00	7 665 868,00	1 103 672,00	4 591 560,00	9 839 100,00	12 991 117,00	9 154 728,00	0,00	0,00	0,00
2024	36 871 019,00	35 771 019,00	7 674 786,00	1 113 546,00	4 662 990,00	9 270 800,00	13 048 897,00	9 331 822,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2025	37 064 314,00	37 064 314,00	7 706 282,00	1 133 817,00	4 756 250,00	9 456 250,00	12 911 715,00	9 512 460,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 219 872,00	37 219 861,00	7 840 408,00	1 154 493,00	4 851 380,00	9 645 365,00	12 628 226,00	9 696 710,00	11,00	0,00	0,00
2027	37 428 683,00	37 428 683,00	7 989 375,00	1 176 430,00	4 943 556,00	9 828 626,00	13 490 696,00	9 880 950,00	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. 889, 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 wykonania 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:			
			w tym:										w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1			
Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu 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 oliczaniu 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, i z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, i 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	Wydutki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:				
Wykonanie 2018		42 859 831,74	26 212 378,58	7 190 171,25	0,00	0,00	0,00	117 740,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 647 453,16	6 082 687,03	91 578,43
Wykonanie 2019		36 637 129,78	28 650 049,67	7 557 231,86	0,00	0,00	0,00	339 999,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 987 080,11	7 987 080,11	34 590,45
Plan 3 kw. 2020		42 674 083,53	32 342 712,86	8 869 098,49	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 331 370,67	10 331 370,67	445 500,00
2021		43 669 462,49	32 104 783,05	9 554 887,74	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 564 679,44	11 564 679,44	270 000,00
2022		32 988 478,00	26 708 478,00	7 634 800,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 280 000,00	0,00	0,00
2023		33 171 317,00	27 232 648,00	7 863 800,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 938 669,00	0,00	0,00
2024		33 851 019,00	27 767 300,00	7 942 400,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 083 719,00	0,00	0,00
2025		34 044 314,00	27 812 650,00	8 021 800,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 231 664,00	0,00	0,00
2026		34 199 872,00	27 767 300,00	8 182 300,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 432 572,00	0,00	0,00
2027		37 428 683,00	28 936 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 492 403,00	0,00	0,00

Lp	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 500,00	1 407 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 500,00	1 892 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zbilansowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x		
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 820 000,00	0,00	4 705 586,12	8 896 409,83		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 412 500,00	0,00	6 913 087,24	11 799 587,24		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 520 000,00	0,00	7 903 455,88	10 846 973,70		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 100 000,00	0,00	7 449 679,44	7 449 679,44		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 080 000,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 060 000,00	0,00	8 958 669,00	8 958 669,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 040 000,00	0,00	8 003 719,00	8 003 719,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 020 000,00	0,00	9 251 664,00	9 251 664,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 452 561,00	9 452 561,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 492 403,00	8 492 403,00		

B) 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.

Lp	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 kwartał 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	
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,42%	x	8,4	8,41	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	30,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	29,73%	30,00%	x	x	x	x
2021	7,85%	27,86%	29,67%	27,50%	32,31%	TAK	TAK
2022	12,91%	36,84%	36,84%	29,92%	34,73%	TAK	TAK
2023	12,67%	35,21%	35,21%	32,17%	36,98%	TAK	TAK
2024	12,30%	31,11%	35,26%	33,91%	33,91%	TAK	TAK
2025	11,48%	34,05%	x	35,77%	35,77%	TAK	TAK
2026	11,26%	34,59%	x	32,12%	34,22%	TAK	TAK
2027	0,31%	31,08%	x	32,77%	34,87%	TAK	TAK

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Ciechanów na 2021 z dn.2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2021-2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 763 964,00	8 644 646,00	7 264 000,00	2 000 000,00	0,00	19 045 646,00
1.a	- wydatki bieżące				6 213 964,00	2 711 646,00	984 000,00	0,00	0,00	3 695 646,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 550 000,00	5 933 000,00	6 280 000,00	2 000 000,00	0,00	15 350 000,00
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 1.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 763 964,00	8 644 646,00	7 264 000,00	2 000 000,00	0,00	19 045 646,00
1.3.1.1	Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy-konserwacja - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2021	6 213 964,00	2 711 646,00	984 000,00	0,00	0,00	3 695 646,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia gminy - ochrona mienia komunalnego	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2021	311 971,00	170 246,00	0,00	0,00	0,00	170 246,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagosp. przestrzennego dla wsi Gąski, Pęczcin, Rutki Marszewice, Rutki Głowice, Ujazdówek - określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu i rozmieszczenia inwestycji	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2021	135 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.4	Świadczenie usług w ramach lokalnego transportu zbiorowego przewozu osób na terenie gminy - zapewnienie transportu lokalnego	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2021	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.5	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 2 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2021	240 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.6	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 1 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2021	1 856 193,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkających na terenie gminy Ciechanów - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2022	1 462 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.8	Audyt wewnętrzny - Wymonanie audytu wewnętrznego	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2022	2 000 000,00	1 016 000,00	984 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1.9	Obsługa Gminna RODO - Obsługa Gminna RODO	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2021	25 200,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	25 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	Urząd Gminy Ciechanów	2020	2021	33 600,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	25 200,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 120255W relacji DK nr 60 - Rykaczewo, gmina Ciechanów - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2015	2021	15 550 000,00	5 933 000,00	6 280 000,00	2 000 000,00	0,00	15 350 000,00
					3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa ciągu drogowego składającego się z dwóch odcinków dróg gminnych ul. Tarasowa i ul. Werandowa w m. Kargoszyn - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2021	3 000 000,00	1 863 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	Świetlica z salą muzealną w miejscowości Sokółówek -	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2023	2 000 000,00	40 000,00	960 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi gminnej Ujazdówek - Rutki Głowice - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2023	2 300 000,00	200 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.5	Obsługa geodezyjna gminy - Obsługa geodezyjna gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2020	2021	350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi w miejscowości Chruszczewo ul. Chruszczewska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2022	3 500 000,00	60 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kargoszyn -	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2022	300 000,00	40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nuzewo -	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2022	300 000,00	40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rykaczewo -	CIECHANÓW	2021	2022	300 000,00	40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00
						40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00
						40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy przez Radę Gminy, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz na ocenę zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciechanów przygotowana została na lata 2021-2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Ostatnia potencjalna spłata już zaciągniętych kredytów oraz zaplanowanych do zaciągnięcia przypada w roku 2027.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie za 2020 r.

Założenia do prognozy dochodów i wydatków

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące / art.242 ustawy o finansach publicznych/. Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o średnio 2 %. Utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatkach gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań inwestycyjnych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2021-2027 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych oraz brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Do prognozy na lata 2021-2027 przyjęto co następuje :

- poziom inflacji / mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych w badanym okresie ;
- realne przesłanki wpływu dochodów.

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku. Przyjęto realne do uzyskania dochody, bez środków unijnych. Założono, że w latach 2021 - 2027 wzrost dochodów bieżących będzie wynosił średnio o około 2,0 %.

W pozycji dochody majątkowe przyjęto w roku 2021 tylko dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 500.000,00 zł wynikające z zaplanowanych do sprzedaży 10 działek z przeznaczeniem na budowę domków jednorodzinnych w miejscowości Ujazdówek.

Wydatki podzielone są również na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące w roku 2021 przyjęto w oparciu o projekt budżetu. Natomiast w latach 2021-2027 założono coroczny wzrost wydatków bieżących o 2 %. Wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF (limit wydatków z przedsięwzięć określono do 2023 roku) oraz zadania jednoroczne.

Obsługa długu publicznego

Do 2027 roku Gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach budżetowych i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2021. Na koniec 2020 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów wyniesie 11.520.000,00 zł, co stanowi 27,68 % planowanego wykonania dochodów w III kw. 2020 r. Na rok 2021 zaplanowano rozchody w kwocie 1.920.000,00 zł wynikające z harmonogramów spłaty zobowiązań kredytowych. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia wyniesie w 2021 roku 4,79 % a dopuszczalny wskaźnik wynosi dla naszej gminy 27,50%.

Przedstawione wskaźniki dla Gminy Ciechanów w WFP w oparciu o wskaźnik indywidualny są wskaźnikami niższymi niż maksymalny dopuszczany wskaźnik spłaty.

Przedsięwzięcia

W roku 2021 limit na przedsięwzięcia przyjęto w kwocie 8.644.646,00 zł, w tym na wydatki bieżące 2.711.646,00 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 5.933.000,00 zł.

W wydatkach bieżących ujęto zadania:

- 1) pn. "Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy – konserwacja-poprawa bezpieczeństwa" o łącznych nakładach 311.971,00 zł, w tym na 2021 r. – 170.246,00 zł;
- 2) pn. "Ubezpieczenie mienia gminy-ochrona mienia komunalnego " o łącznych nakładach 135.000,00 zł, w tym na 2021r. - 45.000,00 zł;
- 3) pn. "Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu i rozmieszczenia inwestycji" o łącznych nakładach 150.000,00 zł, w tym na 2021r. – 150.000,00 zł;
- 4) pn. „Świadczenie usług w ramach lokalnego transportu zbiorowego przewozu dla osób na terenie gminy –zapewnienie transportu drogowego” o łącznych nakładach 240.000,00 zł, w tym na 2021r. – 80.000,00 zł;
- 5) pn. "Bieżące utrzymanie dróg gminnych zadanie nr 2 –poprawa infrastruktury drogowej" o łącznych nakładach 1.856.193,00 zł, w tym na 2021r. – 800.000,00 zł;
- 6) pn. "Bieżące utrzymanie dróg gminnych zadanie nr 1 –poprawa infrastruktury drogowej" o łącznych nakładach 1.462.000,00 zł, w tym na 2021r. – 400.000,00 zł;
- 7) pn. „ Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Ciechanów-utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy” o łącznych nakładach 2.000.000,00 zł, w tym na 2021r. – 1.016.000,00 zł, na 2022 r. – 984.000,00 zł;
- 8) pn. „Audyt wewnętrzny-wykonaniu audytu wewnętrznego nakłady 25.200,00 zł, limit na 2021 rok -25.200,00 zł;
- 9) Obsługa Gminna RODO nakłady 33.600,00 zł, limit na 2021 rok -25.200,00 zł.

W roku 2021 limit na wydatki inwestycyjne przyjęto w kwocie 2.931.000,00 zł, w oparciu o środki własne gminy oraz kredyt w kwocie 3.580.000,00 zł w tym na :

- 1) pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 120255W relacji DK w miejscowości Rykaczewo" o łącznych nakładach 3.500.000,00 zł, w tym na 2021 rok – 3.500.000,00 zł (zabezpieczenie w 100% z kredytu);
- 2) pn. "Przebudowa ciągu drogowego składającego się z dwóch odcinków dróg gminnych ul. Tarasowa i ul. Werandowa w m. Kargoszyn" o łącznych nakładach 3.000.000,00 zł, w tym na 2021 rok – 1.863.000,00 zł;
- 3) pn. "Świetlica z salą muzealną w miejscowości Sokołówki" o łącznych nakładach 2.000.000,00 zł, w tym w 2021r. - 40.000,00 zł i na 2022 r. -960.000,00 zł , na rok 2023 - 1.000.000,00 zł;

- 4) Obsługa geodezyjna gminy nakłady -350.000,00 zł na 2021 r. 150.000,00 zł;
- 5) „Budowa drogi w miejscowości Chruszczewo ul. Chruszczewska –Poprawa infrastruktury drogowej” nakłady – 3.500.000,00 zł, limit na 2021r. 60.000,00 zł, limit na 2022r. 3.440.000,00 zł;
- 6) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kargoszyn” nakłady – 300.000,00 zł, limit na 2021 r. 40.000,00 zł (źródło finansowania kredyt), limit na 2022 r. 260.000,00 zł;
- 7) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nużewo” nakłady – 300.000,00 zł, limit na 2021 r. 40.000,00 zł (źródło finansowania kredyt), limit na 2022 r. 260.000,00 zł;
- 8) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rykaczewo” nakłady – 300.000,00 zł, limit na 2021 r. 40.000,00 zł (źródło finansowania kredyt), limit na 2022 r. 260.000,00 zł.

Przychody budżetu i rozchody budżetu

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **3.580.000,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu w wysokości **3.580.000,00 zł**;

Przychody budżetu w wysokości **1.920.000,00 zł**, (kredyt 1.920.000,00 zł), przeznaczają się na rozchody w wysokości **1.920.000,00 zł**, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.920.000,00 zł);

Przychody budżetu w wysokości **5.500.000,00 zł (kredyt)**, rozchody w wysokości **1.920.000,00 zł** (spłaty rat kredytu dotychczas zaciągniętego).

WÓJT GMINY

Marek Kiwit