

**UCHWAŁA NR XXIV/162/13  
RADY GMINY CIECHANÓW**

z dnia 31 stycznia 2013 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.), Rada Gminy Ciechanów uchwała, co następuje:

**§ 1.**

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciechanów wraz z objaśnieniem, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Ustala się Wykaz Przedsięwzięć do WPF Gminy Ciechanów, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
3. Załącza się informację o relacji wskaźnika spłaty, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie określonym w § 1 ust. 2.,
- 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 800.000 zł rocznie.

**§ 3.**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 w ramach kwoty 800.000 zł rocznie, oraz o których mowa w § 2 pkt 1.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.**

Traci moc Uchwała Nr XIV/90/12 Rady Gminy Ciechanów z dnia 30 stycznia 2012 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów z późniejszymi zmianami.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Ciechanów

**Eugeniusz Olszewski**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciechanów

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	14 333 867,54	14 268 421,34	123 668,04	123 668,04	65 446,20	45 446,20	0,00	0,00
Wykonanie 2011	15 192 633,54	15 125 079,37	418 025,34	418 025,34	67 554,17	9 554,17	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	22 016 281,07	17 096 477,07	511 351,82	511 351,82	4 919 804,00	280 000,00	4 639 804,00	4 639 804,00
1) Wykonanie 2012	20 659 043,00	16 964 500,00	508 278,00	508 278,00	3 694 543,00	280 000,00	3 414 543,00	3 414 543,00
2013	17 956 815,00	16 707 530,00	143 200,00	143 200,00	1 249 285,00	250 000,00	999 285,00	999 285,00
2014	19 110 500,00	17 234 590,00	0,00	0,00	1 875 910,00	600 000,00	1 275 910,00	1 275 910,00
2015	18 470 750,00	17 302 800,00	0,00	0,00	1 167 950,00	500 000,00	0,00	0,00
2016	18 180 500,00	17 460 450,00	0,00	0,00	720 050,00	400 000,00	0,00	0,00
2017	18 190 520,00	17 555 400,00	0,00	0,00	635 120,00	380 000,00	0,00	0,00
2018	18 240 850,00	17 635 180,00	0,00	0,00	605 670,00	138 000,00	0,00	0,00
2019	18 814 525,00	17 975 100,00	0,00	0,00	839 425,00	225 000,00	0,00	0,00
2020	19 186 102,00	18 329 902,00	0,00	0,00	856 200,00	235 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:												
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki bieżące na obsługę długu	Wydatki majątkowe	w tym:		
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:				odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	18 088 910,23	12 806 894,97	12 587 982,18	0,00	0,00	0,00	123 668,04	123 668,04	218 912,79	218 912,79	5 282 015,26	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	17 025 691,59	13 808 328,65	13 365 215,20	0,00	0,00	0,00	307 125,34	267 822,96	443 113,45	443 113,45	3 217 362,94	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	21 759 352,57	15 011 395,07	14 471 395,07	0,00	0,00	0,00	524 959,82	458 383,17	540 000,00	540 000,00	6 747 957,50	3 449 985,00	1 926 579,00	
1) Wykonanie 2012	20 659 043,00	14 880 543,00	14 280 543,00	0,00	0,00	0,00	524 959,82	458 383,17	600 000,00	600 000,00	5 778 500,00	2 762 859,00	1 926 579,00	
2013	17 814 855,01	14 837 225,01	14 277 225,01	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	560 000,00	560 000,00	2 977 630,00	305 610,00	305 610,00	
2014	17 790 500,00	14 688 350,00	14 250 850,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	437 500,00	437 500,00	3 102 150,00	0,00	0,00	
2015	17 140 750,00	14 575 300,00	14 170 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 500,00	404 500,00	2 565 450,00	0,00	0,00	
2016	16 795 500,00	14 570 420,00	14 186 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 500,00	383 500,00	2 225 080,00	0,00	0,00	
2017	16 805 520,00	14 905 000,00	14 572 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 300,00	332 300,00	1 900 520,00	0,00	0,00	
2018	16 855 850,00	15 184 980,00	14 900 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 000,00	284 000,00	1 670 870,00	0,00	0,00	
2019	17 904 525,00	15 512 580,00	15 300 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 500,00	212 500,00	2 391 945,00	0,00	0,00	
2020	18 966 102,00	16 466 102,00	16 346 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	-3 755 042,69	1 461 526,37	4 911 113,00	0,00	0,00	231 525,24	0,00	4 679 587,76	3 755 042,69	0,00	0,00
Wykonanie 2011	-1 833 058,05	1 316 750,72	3 031 957,31	0,00	0,00	431 957,31	198 885,81	2 600 000,00	1 634 172,24	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	256 928,50	2 085 082,00	913 071,50	0,00	0,00	233 071,50	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	2 083 957,00	913 071,50	0,00	0,00	233 071,50	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2013	141 959,99	1 870 304,99	1 053 040,01	0,00	0,00	453 040,01	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 320 000,00	2 546 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 330 000,00	2 727 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 385 000,00	2 890 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 385 000,00	2 650 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 385 000,00	2 450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	910 000,00	2 462 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	220 000,00	1 863 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	724 113,00	724 113,00	0,00	0,00	7 554 587,76	0,00	0,00	52,70%	52,70%	6,58%	6,58%	0,00
Wykonanie 2011	965 827,76	965 827,76	0,00	0,00	9 020 000,00	0,00	0,00	59,37%	59,37%	9,27%	9,27%	0,00
Plan 3 kw. 2012	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	8 842 500,00	0,00	0,00	40,16%	40,16%	7,77%	7,77%	0,00
1) Wykonanie 2012	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	8 530 000,00	0,00	0,00	41,29%	41,29%	8,57%	8,57%	0,00
2013	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	7 935 000,00	0,00	0,00	44,19%	44,19%	9,77%	9,77%	0,00
2014	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	6 615 000,00	0,00	0,00	34,61%	34,61%	9,20%	9,20%	0,00
2015	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	5 285 000,00	0,00	0,00	28,61%	28,61%	9,39%	9,39%	0,00
2016	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	21,45%	21,45%	9,73%	9,73%	0,00
2017	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00	0,00	2 515 000,00	0,00	0,00	13,83%	13,83%	9,44%	9,44%	0,00
2018	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	6,19%	6,19%	9,15%	9,15%	0,00
2019	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	1,17%	1,17%	5,97%	5,97%	0,00
2020	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,77%	1,77%	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkim oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistyczne-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{[(1a)-[24]+(1c)]/[1]}{}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]]/[1]}{}$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]]-[2d]-[7a1]]/[1]}{}$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
Wykonanie 2010	10,51%	10,51%	10,51%	6,58%	TAK	TAK	6,58%	TAK	TAK	5 307 737,78	244 570,22	0,00	0,00
Wykonanie 2011	8,73%	8,73%	8,73%	9,27%	TAK	TAK	9,27%	TAK	TAK	5 336 402,74	306 598,00	307 125,34	170 577,67
Plan 3 kw. 2012	10,74%	10,74%	10,74%	7,77%	TAK	TAK	7,77%	TAK	TAK	6 256 672,20	286 833,00	524 959,82	4 828 345,00
1) Wykonanie 2012	11,44%	11,44%	11,44%	8,57%	TAK	TAK	8,57%	TAK	TAK	6 250 000,00	282 000,00	524 959,82	4 828 345,00
2013	11,81%	<b>9,99%</b>	10,23%	9,77%	<b>TAK</b>	TAK	9,77%	<b>TAK</b>	TAK	6 105 908,00	300 000,00	160 000,00	1 171 640,00
2014	16,46%	10,43%	<b>10,66%</b>	9,20%	TAK	<b>TAK</b>	9,20%	TAK	<b>TAK</b>	6 228 100,00	290 000,00	160 000,00	1 850 000,00
2015	17,47%	13,00%	<b>13,24%</b>	9,39%	TAK	<b>TAK</b>	9,39%	TAK	<b>TAK</b>	6 350 000,00	292 000,00	0,00	1 750 000,00
2016	18,10%	15,25%	<b>15,25%</b>	9,73%	TAK	<b>TAK</b>	9,73%	TAK	<b>TAK</b>	6 520 000,00	295 000,00	0,00	1 500 000,00
2017	16,66%	17,34%	<b>17,34%</b>	9,44%	TAK	<b>TAK</b>	9,44%	TAK	<b>TAK</b>	7 735 520,00	298 000,00	0,00	0,00
2018	14,19%	17,41%	<b>17,41%</b>	9,15%	TAK	<b>TAK</b>	9,15%	TAK	<b>TAK</b>	7 972 310,00	300 000,00	0,00	0,00
2019	14,28%	16,32%	<b>16,32%</b>	5,97%	TAK	<b>TAK</b>	5,97%	TAK	<b>TAK</b>	8 213 100,00	305 000,00	0,00	0,00
2020	10,94%	15,04%	<b>15,04%</b>	1,77%	TAK	<b>TAK</b>	1,77%	TAK	<b>TAK</b>	8 377 300,00	310 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spoz					
			w tym:					w tym:
			od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	141 959,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć  
do WPF****Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>809 430,00</b>	<b>481 640,00</b>	<b>641 640,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>449 600,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>320 000,00</b>
1.[b]	"Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie Ciechanów" - Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej	2012	2014	85395	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ciechanowie	449 600,00	160 000,00	320 000,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>359 830,00</b>	<b>321 640,00</b>	<b>321 640,00</b>
1.[m]	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Chruszczewo, gmina Ciechanów - Wzrost jakości życia mieszkańców	2012	2013	70005	Urząd Gminy Ciechanów	340 000,00	310 000,00	310 000,00
2.[m]	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - Przyspieszenie e-Rozwoju Mazowsza, rozwój e-usług	2012	2013	75095	Urząd Gminy Ciechanów	19 830,00	11 640,00	11 640,00



c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>6 130 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>5 950 000,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>6 130 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>5 950 000,00</b>
1.[m]	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gumowie - Boisko sportowe	2012	2015	80101	Urząd Gminy Ciechanów	500 000,00	0,00	500 000,00
2.[m]	Budowa drogi transportu rolnego Rutki Begny-Rutki Marszewice - Budowa drogi	2011	2014	60016	Urząd Gminy Ciechanów	300 000,00	170 000,00	270 000,00
3.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej przy drodze woj.Ciechanów-Chruszczewo - kanalizacja sanitarna	2012	2013	01010	Urząd Gminy Ciechanów	680 000,00	600 000,00	600 000,00
4.[m]	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Chruszczewie - Sieć kanalizacyjna	2008	2016	01010	Urząd Gminy Ciechanów	4 650 000,00	80 000,00	4 580 000,00

## **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 2013-2020.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm./. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Ostatnia potencjalna spłata już zaciągniętych kredytów przypada w roku 2020.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie za 2012 r.

### **Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących**

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 1,5%. 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 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2014-2020 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 2014-2020 przyjęto co następuje :

- poziom inflacji / mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych/ w badanym okresie ;
- realne przesłanki wpływu dochodów / zwiększono dochody z podatku od nieruchomości od nowo powstających podmiotów gospodarczych na terenie naszej gminy/.

### **Obsługa długu publicznego**

Do 2020 roku Gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2013. Na koniec 2012 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów wyniesie 8.530.000,00 zł, co stanowi 41,29 % przewidywanego wykonania dochodów w 2012 r. Na rok 2013 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 600.000,00 zł z terminem spłaty w latach 2014-2020. Planowany wskaźnik zadłużenia w 2013 r. to 44,19 % i będzie zmniejszał się wraz ze spłatami w kolejnych latach. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia wyniesie w 2013 roku 9,77 %.

Przy obowiązujących wskaźnikach wynikających z art. 169 i art.170 poprzedniej ustawy o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Art. 169

Rok 2013 - 9,77 %

Art.170

44,19 %

Z powyższego zestawienia wynika, że Gmina spełnia warunki prognozy 15 % i 60 %. Do 2013 roku będą obowiązywały limity zadłużenia i realizacji spłat do dochodów wynikające z art.169-170 ufp z 2005r. "Nowy" wskaźnik wyznaczający poziom zadłużenia każdej jst będzie wartością obowiązującą począwszy od budżetu uchwalanego na 2014 r. Wskaźnik ten będzie jedynym wyznacznikiem prawidłowości kwoty zadłużenia dla gminy.

Przedstawione wskaźniki dla Gminy Ciechanów w WFP w oparciu o nowy wskaźnik indywidualny są wskaźnikami niższymi niż maksymalny dopuszczany wskaźnik spłaty z art.243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp.

### **Wydatki inwestycyjne**

W roku 2013 wydatki inwestycyjne przyjęto w oparciu o wiedzę z umów podpisanych z Samorządem Województwa Mazowieckiego w sprawie środków PROW i środków własnych określonych w przedsięwzięciach inwestycyjnych na rok 2013 zawartych w załączniku do uchwały. Sfinansowanie nakładów nastąpi z dochodów własnych.

W prognozie zaplanowano środki na wydatki majątkowe na lata 2014-2020 z wolnych środków budżetu gminy.

### **Informacja Gminy Ciechanów o relacji łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem (relacja wynikająca z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych).**

Na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) wprowadza nowy wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia i będzie obowiązywał w odniesieniu do konstruowanego budżetu na 2014 rok. Do 2013 roku nadal obowiązują limity zadłużania i relacji spłat do dochodów wynikające z art. 169-170 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku – art. 121 ust. 8 ustawy wprowadzającej.

Relacje wynikające z tych cytowanych artykułów w Gminie Ciechanów przedstawiają się następująco :

art. 169 :	art. 170 :
Rok 2013 – 9,77%	Rok 2013 – 44,19 %
art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 :	
Rok 2013 – TAK	

Przedstawione wskaźniki dla Gminy Ciechanów w oparciu o nowy wskaźnik indywidualny są wskaźnikami niższymi niż maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.