

**UCHWAŁA NR XLII/260/22
RADY GMINY CIECHANÓW**

z dnia 27 maja 2022 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie 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. z 2021 r. poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciechanów po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Ciechanów pozostaje bez zmian i określa go załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Eugeniusz Olszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLII/260/22 Rady Gminy Ciechanów z dn. 27.05.2022 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2022-2030 - po zmianach

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2020	41 294 218,64	40 041 653,93	7 367 269,00	975 559,14	4 329 959,00	13 782 863,47	13 586 003,32	7 573 148,55	1 252 564,71	487,81	1 252 076,90	
Plan 3 kw. 2021	44 961 836,88	41 976 836,88	7 561 616,00	1 468 433,77	4 428 750,00	12 602 514,67	15 915 522,44	8 719 415,04	2 985 000,00	1 908 213,00	192 087,69	
2022	41 528 434,24	38 543 434,24	7 181 026,00	1 117 695,00	4 416 969,00	8 348 222,65	17 479 521,59	10 029 475,00	2 985 000,00	1 110 000,00	1 875 000,00	
2023	35 931 317,00	35 291 317,00	6 565 868,00	1 103 672,00	4 591 560,00	9 839 100,00	13 191 117,00	9 154 728,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2024	36 611 019,00	34 851 019,00	6 574 786,00	1 113 546,00	4 662 990,00	9 250 800,00	13 248 897,00	9 331 822,00	1 760 000,00	1 740 000,00	0,00	
2025	36 804 314,00	36 164 314,00	6 745 533,86	1 324 883,46	4 856 250,00	9 656 250,00	13 581 396,68	9 512 460,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2026	36 959 872,00	36 319 872,00	6 740 408,00	1 154 493,00	4 851 380,00	9 645 365,00	12 828 226,00	9 696 710,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2027	38 068 683,00	37 428 683,00	6 889 375,00	1 176 430,00	4 943 556,00	9 828 626,00	13 490 696,00	9 880 950,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2028	38 442 969,83	37 802 969,83	6 958 268,76	1 188 194,30	4 992 991,56	9 926 912,26	13 625 602,96	9 979 759,50	640 000,00	640 000,00	0,00	
2029	38 820 999,53	38 174 599,53	7 027 851,45	1 200 076,24	5 042 921,48	10 026 181,38	13 761 858,99	10 079 557,09	646 400,00	646 400,00	0,00	
2030	39 202 809,52	38 549 945,52	7 098 129,97	1 212 077,00	5 093 350,69	10 126 443,20	13 899 477,85	10 180 352,57	652 864,00	652 864,00	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. 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	36 637 129,78	28 650 049,67	7 557 231,86	0,00	0,00	339 999,74	0,00	0,00	0,00	7 987 080,11	7 987 080,11	34 590,45
Wykonanie 2020	38 809 617,38	31 993 076,35	8 314 731,83	0,00	0,00	184 734,21	0,00	0,00	0,00	6 816 541,03	6 816 541,03	426 576,98
Plan 3 kw. 2021	46 587 022,61	35 016 748,28	9 844 851,92	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	11 570 274,33	11 570 274,33	195 000,00
2022	45 028 434,24	32 946 301,78	10 888 296,37	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 082 132,46	12 082 132,46	280 000,00
2023	33 171 317,00	27 232 648,00	7 863 800,00	0,00	0,00	320 000,00	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	240 000,00	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	150 000,00	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	85 000,00	0,00	0,00	0,00	6 432 572,00	0,00	0,00
2027	37 428 683,00	28 936 280,00	8 264 123,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	8 492 403,00	0,00	0,00
2028	37 802 969,83	29 225 642,80	8 346 764,23	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	8 577 327,03	0,00	0,00
2029	38 180 999,53	29 517 899,23	8 430 231,87	0,00	0,00	85 850,00	0,00	0,00	0,00	8 663 100,30	0,00	0,00
2030	38 562 809,52	29 813 078,22	8 514 534,19	0,00	0,00	85 850,00	0,00	0,00	0,00	8 749 731,30	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-783 874,42	0,00	4 886 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 886 500,00	3 479 000,00
Wykonanie 2020	2 484 601,26	0,00	2 943 517,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 943 517,82	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 625 185,73	0,00	4 550 397,91	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 550 397,91	0,00
2022	-3 500 000,00	0,00	5 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 620 000,00	3 500 000,00
2023	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 500,00	1 407 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 500,00	1 892 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 512,87	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 412 500,00	0,00	6 913 087,24	11 799 587,24
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 520 000,00	0,00	8 048 577,58	10 992 095,40
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	120 512,87	10 600 000,00	0,00	6 960 088,60	10 510 486,51
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	5 597 132,46	11 217 132,46
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 840 000,00	0,00	8 058 669,00	8 058 669,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 080 000,00	0,00	7 083 719,00	7 083 719,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 320 000,00	0,00	8 351 664,00	8 351 664,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	8 552 572,00	8 552 572,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	8 492 403,00	8 492 403,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	8 577 327,03	8 577 327,03
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	8 656 700,30	8 656 700,30
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 736 867,30	8 736 867,30

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
Wykonanie 2019	0,00%	x	30,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	31,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	24,14%	30,63%	x	x	x	x
2022	7,68%	19,20%	22,87%	30,60%	31,66%	TAK	TAK
2023	12,10%	32,92%	35,43%	28,20%	29,25%	TAK	TAK
2024	11,72%	28,61%	35,40%	29,64%	30,70%	TAK	TAK
2025	10,98%	32,07%	x	31,23%	31,23%	TAK	TAK
2026	10,67%	32,38%	x	28,30%	29,68%	TAK	TAK
2027	2,63%	31,08%	x	28,63%	30,01%	TAK	TAK
2028	2,60%	31,07%	x	28,63%	30,00%	TAK	TAK
2029	2,58%	31,06%	x	29,62%	29,62%	TAK	TAK
2030	2,55%	31,04%	x	31,31%	31,31%	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 3-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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2019	428 700,00	428 700,00	366 906,94	40 000,00	40 000,00	34 453,06	403 576,92	403 576,92	346 597,01
Wykonanie 2020	525 925,51	525 925,51	468 500,41	0,00	0,00	0,00	455 532,47	455 532,47	399 001,59
Plan 3 kw. 2021	95 516,12	95 516,12	89 808,75	0,00	0,00	0,00	95 516,12	95 516,12	89 808,75
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	40 000,00	40 000,00	34 453,06	8 824 400,00	2 049 000,00	6 775 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	13 609 597,00	4 189 597,00	9 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 979 000,00	2 049 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		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 2019	1 407 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 892 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	640 000,00	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 wyliczeniu 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLII/260/22 Rady Gminy Ciechanów z dn 27.05.2022r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2022-2030**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 110 624,00	13 609 597,00	5 979 000,00	0,00	0,00	19 588 597,00
1.a	- wydatki bieżące				9 360 224,00	4 189 597,00	2 049 000,00	0,00	0,00	6 238 597,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 750 400,00	9 420 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00	13 350 000,00
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 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-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				23 110 624,00	13 609 597,00	5 979 000,00	0,00	0,00	19 588 597,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 360 224,00	4 189 597,00	2 049 000,00	0,00	0,00	6 238 597,00
1.3.1.1	Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy-konserwacja - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2022	311 971,00	175 246,00	0,00	0,00	0,00	175 246,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia gminy - ochrona mienia komunalnego	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2023	264 000,00	45 000,00	49 000,00	0,00	0,00	94 000,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospod. przestrzennego dla wsi Gąski,Pęchcin,Rutki Marszewice,Rutki Głowice,Ujazdówek - określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu i rozmieszczenia inwestycji	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.4	Świadczenie usług w ramach lokalnego transportu zbiorowego przewozu osób na terenie gminy - zapewnienie transportu lokalnego	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2022	240 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.5	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 2 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2022	1 856 193,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.1.6	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 1 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2022	1 462 000,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Ciechanów - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2023	5 016 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.1.8	Audyt wewnętrzny - Wynonanie audytu wewnętrznego	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2022	25 200,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	25 200,00
1.3.1.9	Obsługa Gminna RODO - Obsługa Gminna RODO	Urząd Gminy Ciechanów	2020	2022	33 600,00	30 996,00	0,00	0,00	0,00	30 996,00
1.3.1.10	Obsługa elektroniczna sesji Rady Gminy - Archiwizacja nagrań z sesji Rady Gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2022	1 260,00	1 155,00	0,00	0,00	0,00	1 155,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 750 400,00	9 420 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00	13 350 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Modernizacja drogi gminnej Ujazdówek - Rutki Głowice - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2023	2 300 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi w miejscowości Chruszczewo ul. Chruszczewska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2022	3 565 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kargoszyn -	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2023	300 000,00	10 000,00	290 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nużewo -	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2023	300 000,00	10 000,00	260 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rykaczewo -	CIECHANÓW	2021	2023	300 000,00	10 000,00	290 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej w miejscowości Rzeczeki - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2023	100 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nużewko - zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców poprawa aktywności społeczności lokalnej	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2022	1 285 400,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ulicy Młynarskiej, Słonecznej, Bocznej, Bukowej w miejscowości Chruszczewo - poprawa infrastruktury drogowej i gminnej	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2023	100 000,00	70 000,00	30 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	Budowa, rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowych w gminie Ciechanów - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej Program Rządowy Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2023	5 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00

Uzasadnienie

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 2022-2030.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. 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 2030.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie za 2021 r.

W trakcie realizacji budżetu wprowadzono dotychczas 9 zmian w uchwale budżetowej na 2022 rok wprowadzone zarządzeniami Wójta Gminy Ciechanów i 5 uchwałami.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzone Uchwałą Nr XLII/260/22 Rady Gminy Ciechanów z dnia 27 maja 2022 r. dotyczą zaktualizowania kwot dochodów i wydatków budżetu gminy na rok 2022 oraz zmian w przedsięwzięciach.

Plan dochodów po zmianach wynosi **41.528.434,24 zł**, w tym dochody bieżące 38.543.434,24 zł, dochody majątkowe 2.985.000,00 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi **45.028.434,24 zł**, w tym wydatki bieżące

32.946.301,78 zł oraz wydatki majątkowe 12.082.132,46 zł.

Przedsięwzięcia

W roku 2022 limit na przedsięwzięcia przyjęto w kwocie 13.609.597,00 zł, w tym na wydatki bieżące 4.189.597,00 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 9.420.000,00 zł.

W uchwale niniejszej dokonano zmian w następujących zadaniach wieloletnich, w tym:

1) w **planach przedsięwzięć wydatków bieżących** wprowadza się następującą zmianę:

a) w zadaniu pn. „Bieżące utrzymanie dróg gminnych zadanie nr 1 - poprawa infrastruktury drogowej" o łącznych nakładach 1.462.000,00 zł, zwiększa się plan limitu na w rok 2022 do kwoty 662.000,00 zł.

2) w **planach przedsięwzięć wydatków majątkowych** wprowadza się następującą zmianę:

a) dokonuje się zwiększenia limitu wydatków pn. „Budowa, rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowych w gminie Ciechanów” o kwotę 1.500.000,00 zł celem zabezpieczenia udziału środków własnych (w tym 500.000,00 zł wolnych środków) w realizacji zadania z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych do kwoty łącznej 5.500.000,00 zł

Różnica między dochodami a wydatkami, stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.500.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 3.500.000,00 zł.

Przychody w kwocie 2.120.000,00 zł, którymi są wolne środki, przeznacza się na rozchody z tytułu planowanej spłaty rat kredytu w kwocie 2.120.000,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości 5.620.000,00 zł, rozchody w wysokości 2.120.000,00 zł.