

ZARZĄDZENIE NR 80/2023
WÓJTA GMINY CIECHANÓW

z dnia 10 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów.

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) 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.

Wójt Gminy Ciechanów

Stefan Pawłowski

UCHWAŁA NR/23
RADY GMINY CIECHANÓW
z dnia grudnia 2023 roku
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 (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciechanów na lata 2024-2029, 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 5.000.000 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 L/308/22 Rady Gminy Ciechanów z dnia 30 grudnia 2022 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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/23 Wójta Gminy Ciechanów z dn.2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2024-2029**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2021	46 668 947,36	43 741 054,34	8 184 938,00	669 850,68	5 323 901,00	13 647 019,76	15 915 344,90	8 573 812,64	2 927 893,02	8 000,01	2 919 893,01	
Wykonanie 2022	49 258 893,15	47 611 024,48	10 069 444,57	1 117 695,00	4 628 691,00	14 941 936,58	16 853 257,33	9 302 565,11	1 647 868,67	123 250,00	1 524 618,67	
Plan 3 kw. 2023	50 737 717,55	43 683 748,82	6 746 387,00	1 614 637,00	6 858 403,00	6 157 840,40	22 306 481,42	10 691 005,00	7 053 968,73	1 306 462,68	5 747 506,05	
2024	63 003 770,33	45 784 712,24	10 149 427,00	1 913 119,00	6 811 498,00	4 022 444,00	22 888 224,24	10 675 813,26	17 219 058,09	209 000,00	17 010 058,09	
2025	58 101 409,00	54 601 409,00	10 758 392,62	2 027 906,14	7 220 187,88	9 676 409,00	24 918 513,36	11 516 362,10	3 500 000,00	200 000,00	0,00	
2026	57 970 293,50	57 270 293,50	11 403 896,18	2 149 580,51	7 753 399,15	9 965 365,00	25 998 052,66	11 995 343,78	700 000,00	0,00	0,00	
2027	58 536 280,00	57 336 280,00	12 088 129,95	2 278 555,34	8 112 603,10	10 828 626,00	24 028 365,61	12 715 064,40	1 200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	60 462 829,82	60 262 829,82	12 813 417,74	2 415 268,66	8 899 359,29	10 986 767,36	24 948 016,77	13 477 968,27	200 000,00	0,00	0,00	
2029	62 368 971,46	61 768 971,46	13 582 222,81	2 560 184,78	9 115 320,84	11 364 345,25	25 146 897,62	14 286 646,36	600 000,00	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. 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 2021	42 288 702,37	33 698 945,01	9 325 650,09	0,00	0,00	121 956,63	0,00	0,00	0,00	8 589 757,36	8 589 757,36	65 530,21
Wykonanie 2022	42 765 705,91	38 874 298,00	10 403 920,45	0,00	0,00	587 431,41	0,00	0,00	0,00	3 891 407,91	3 891 407,91	44 526,25
Plan 3 kw. 2023	55 756 167,34	39 938 330,34	12 895 943,84	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	15 817 837,00	15 817 837,00	200 000,00
2024	68 408 770,33	37 975 015,65	13 699 028,45	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	30 433 754,68	30 433 754,68	150 000,00
2025	55 181 409,00	29 481 409,00	14 520 970,16	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	25 700 000,00	25 700 000,00	0,00
2026	55 050 293,50	29 250 293,50	15 392 228,37	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	25 800 000,00	25 800 000,00	0,00
2027	56 536 280,00	31 936 280,00	16 315 762,07	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	24 600 000,00	24 600 000,00	0,00
2028	59 462 829,82	35 112 829,82	17 294 707,79	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	24 350 000,00	24 350 000,00	0,00
2029	62 368 971,46	35 218 971,46	18 332 390,26	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	27 150 000,00	27 150 000,00	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 2021	4 380 244,99	0,00	4 550 397,91	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 550 397,91	1 509 885,04
Wykonanie 2022	6 493 187,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-5 018 449,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-5 405 000,00	0,00	7 325 000,00	5 000 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00
2025	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 512,87	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	120 512,87	10 600 000,00	0,00	10 042 109,33	13 592 507,24	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 680 000,00	0,00	8 736 726,48	8 736 726,48	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 760 000,00	0,00	3 745 418,48	3 745 418,48	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 840 000,00	0,00	7 809 696,59	10 134 696,59	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 920 000,00	0,00	25 120 000,00	25 120 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	28 020 000,00	28 020 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	25 400 000,00	25 400 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 150 000,00	25 150 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 550 000,00	26 550 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	34,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	28,92%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	11,25%	14,73%	x	x	x	x
2024	5,56%	20,14%	20,64%	25,92%	24,27%	TAK	TAK
2025	7,28%	56,69%	x	21,43%	19,78%	TAK	TAK
2026	6,81%	59,87%	x	30,28%	30,07%	TAK	TAK
2027	4,84%	55,15%	x	34,52%	34,31%	TAK	TAK
2028	2,44%	51,44%	x	37,96%	37,75%	TAK	TAK
2029	0,30%	52,97%	x	40,44%	40,23%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 516,12	95 516,12	89 808,75
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	200 240,00	200 240,00	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

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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	0,00	22 554 138,15	5 465 580,00	17 088 558,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	30 480 319,00	4 780 319,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	26 731 256,90	931 256,90	25 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	25 348 382,59	748 382,59	24 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	24 516 220,81	166 220,81	24 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	27 150 000,00	0,00	27 150 000,00	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:					Wydatki 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 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 2021	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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 na celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../23 Rady Gminy Ciechanów z dn.2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2024-2029

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				161 719 563,36	22 554 138,15	30 480 319,00	26 731 256,90	25 348 382,59	24 516 220,81
1.a	- wydatki bieżące				16 348 695,30	5 465 580,00	4 780 319,00	931 256,90	748 382,59	166 220,81
1.b	- wydatki majątkowe				145 370 868,06	17 088 558,15	25 700 000,00	25 800 000,00	24 600 000,00	24 350 000,00
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				161 719 563,36	22 554 138,15	30 480 319,00	26 731 256,90	25 348 382,59	24 516 220,81
1.3.1	- wydatki bieżące				16 348 695,30	5 465 580,00	4 780 319,00	931 256,90	748 382,59	166 220,81
1.3.1.1	Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy-konserwacja - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2024	764 246,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia gminy - ochrona mienia komunalnego	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2025	264 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 2 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2025	2 400 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Ciechanów - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2025	7 000 000,00	1 890 540,00	1 890 540,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Audyt wewnętrzny - Wynonanie audytu wewnętrznego	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2025	75 600,00	25 200,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 1 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2025	1 300 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Obsługa elektroniczna sesji Rady Gminy - Archiwizacja nagrań z sesji Rady Gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2025	20 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Obsługa Gminna RODO - Obsługa Gminna RODO	Urząd Gminy Ciechanów	2020	2024	67 200,00	33 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dowożenie uczniów do jednostek oświatowych na terenie Gminy Ciechanów - zapewnienie transportu	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2025	830 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Mazowsze bez smogu - Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2028	704 679,30	150 240,00	108 579,00	131 256,90	148 382,59	166 220,81
1.3.1.11	Remont drogi w m. Gąski ul. Partyzantów (nakładka 5cm, uzupełnienie poboczy, regulacja zjazdów - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2027	1 980 000,00	80 000,00	500 000,00	800 000,00	600 000,00	0,00
1.3.1.12	Przebudowa drogi gminnej wraz z wykupem gruntów pod drogę gminną w miejscowości Rzeczki -	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	942 970,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	27 150 000,00	156 929 237,45
1.a	0,00	12 090 679,30
1.b	27 150 000,00	144 838 558,15
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	27 150 000,00	156 929 237,45
1.3.1	0,00	12 090 679,30
1.3.1.1	0,00	130 000,00
1.3.1.2	0,00	200 000,00
1.3.1.3	0,00	2 400 000,00
1.3.1.4	0,00	3 780 000,00
1.3.1.5	0,00	50 400,00
1.3.1.6	0,00	1 300 000,00
1.3.1.7	0,00	12 000,00
1.3.1.8	0,00	33 600,00
1.3.1.9	0,00	600 000,00
1.3.1.10	0,00	704 679,30
1.3.1.11	0,00	1 980 000,00
1.3.1.12	0,00	900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				145 370 868,06	17 088 558,15	25 700 000,00	25 800 000,00	24 600 000,00	24 350 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gąski i Kownaty Żędowe (projekty budowlane) - Poprawa infrastruktury wodociągowej Gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2029	30 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
1.3.2.2	Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej na terenie Gminy Ciechanów - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2025	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi Wrzosowej i Wierzbowej - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa we wsi Pęczcin w gminie Ciechanów - Poprawa infrastruktury drogowej gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2029	12 000 000,00	200 000,00	800 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi Niestum-Przązewo gm. Ciechanów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	4 999 781,27	4 875 781,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Słonecznej w m. Chruszczewo gm. Ciechanów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	1 218 856,79	1 152 776,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi Ujazdówek -Rutki Głowice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2027	3 100 000,00	500 000,00	600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa ul. Chruszczewskiej m. Chruszczewo - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2029	4 800 000,00	600 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00
1.3.2.8	Sporządzenie dokumentacji projektowej pod planowane inwestycje - Dokumentacja projektowa	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	292 230,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Obsługa geodezyjna Gminy Ciechanów - Obsługa geodezyjna Gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2025	500 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa mieszkań komunalnych i socjalnych w Gminie Ciechanów - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2029	8 000 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 800 000,00
1.3.2.11	Budowa garażu dla OSP Modła -	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2025	1 700 000,00	600 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gumowie - Boisko sportowe	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2025	1 130 000,00	30 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP Chotum - Poprawa infrastruktury	SZKOŁA PODSTAWOWA W CHOTUMIU	2024	2025	1 130 000,00	30 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Chotumiu - Poprawa infrastruktury	SZKOŁA PODSTAWOWA W CHOTUMIU	2023	2029	5 000 000,00	100 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.15	Budowa i rozbudowa instalacji/ jednostek wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych wraz z infrastrukturą powiązaną - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2027	2 000 000,00	200 000,00	500 000,00	500 000,00	800 000,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przedszkola wraz z oddziałem żłobkowym w Gminie Ciechanów - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2029	15 000 000,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.17	Poprawa efektywności energetycznej budynków publicznych i mieszkalnych na terenie Gminy Ciechanów - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2029	15 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.3.2.18	Rewaloryzacja Zabytkowego Parku Podworskiego w Sokółku oraz stworzenie miejsca rekreacji i integracji - Rekreacja	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2028	25 500 000,00	1 500 000,00	5 000 000,00	8 000 000,00	5 000 000,00	5 850 000,00
1.3.2.19	Budowa Centrum Rekreacyjno - Sportowego w Ujazdówku - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2029	4 000 000,00	200 000,00	600 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2	27 150 000,00	144 838 558,15
1.3.2.1	7 000 000,00	30 000 000,00
1.3.2.2	0,00	10 000 000,00
1.3.2.3	5 000 000,00	12 000 000,00
1.3.2.4	0,00	4 875 781,27
1.3.2.5	0,00	1 152 776,88
1.3.2.6	0,00	3 100 000,00
1.3.2.7	0,00	4 800 000,00
1.3.2.8	0,00	150 000,00
1.3.2.9	0,00	300 000,00
1.3.2.10	2 500 000,00	8 000 000,00
1.3.2.11	0,00	1 700 000,00
1.3.2.12	0,00	1 130 000,00
1.3.2.13	0,00	1 130 000,00
1.3.2.14	1 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.15	0,00	2 000 000,00
1.3.2.16	6 850 000,00	15 000 000,00
1.3.2.17	4 000 000,00	15 000 000,00
1.3.2.18	0,00	25 500 000,00
1.3.2.19	800 000,00	4 000 000,00

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 2024-2029.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 r. poz. 1270 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 oraz zaplanowanych do zaciągnięcia przypada w roku 2029.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie za 2023r.

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 o średnio 113,2%. 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 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2029 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 2024-2029 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 2024 - 2029 wzrost dochodów bieżących będzie wynosił średnio o około 6,0 %.

W dochodach w kwocie 17.219.058,09 zł majątkowych zaplanowano wpływy tytułem:

- a) sprzedaży majątku w dziale 700 rozdział 70005 paragraf 0770 w kwocie 209.000,00 zł – dotyczy sprzedaży działek w miejscowości Rydzewo, Kanigówek, Chruszczewo, Nużewo i Ujazdówek;
- b) dofinansowania z PRFD 60% tj. 2.981.418,76 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi Niestum-Prążewo gm. Ciechanów” (dz. 600 rozdział 60016 §6350);
- c) dofinansowania z PRFD 80% tj. 528.639,33 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Słonecznej w m. Chruszczewo gm. Ciechanów” (dz. 600 rozdział 60016 §6350);
- d) wstępnej promesy nr Edycja8/2023/6171/PolskiLad” zaplanowano dotację w dziale 010 rozdział 01043 paragraf 6370 w kwocie 7.000.000,00 zł (w rozbiciu na lata 2024 -3.500.000,00zł oraz 2025 r. - 3.500.000,00zł) dotyczącej realizacji zadania w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu

Polski Ład, Programu Inwestycji Strategicznych pn. „Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie gminy Ciechanów -poprawa infrastruktury”;

e) wstępnej promesy nr Edycja6PGR/2023/3620/PolskiLad” zaplanowano dotację w dziale 600 rozdział 60016 paragraf 6370 w kwocie 5.000.000,00 zł dotyczącej realizacji zadania w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład, Programu Inwestycji Strategicznych pn. „Budowa drogi Chruszczewo -Gorysze wraz z rozbudową ul. Bukowej w Chruszczewie”;

f) wstępnej promesy nr Edycja8/2023/6116/PolskiLad” zaplanowano dotację w dziale 600 rozdział 60016 paragraf 6370 w kwocie 5.000.000,00 zł dotyczącej realizacji zadania w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład, Programu Inwestycji Strategicznych pn. „Przebudowa drogi Nużewo -Bielin gm. Ciechanów”.

Wydatki podzielone są również na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące w roku 2024 przyjęto w oparciu o projekt budżetu. Natomiast w latach 2024-2029 założono coroczny wzrost wydatków bieżących o 13,2%. 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 2029 roku) oraz zadnia jednoroczne.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 50/21 Wójta Gminy Ciechanów z dnia 08.11.2021 r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2023-2027 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjęto okres 3 lat co obrazuje niżej zamieszczona tabela.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według 3-lat

(z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927)

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	8,02%	30,60%	30,60%	22,58%	22,58%
2023	12,10%	27,79%	27,79%	15,69%	15,69%
2024	11,72%	29,24%	29,24%	17,52%	17,52%
2025	10,98%	30,83%	30,83%	19,85%	19,85%

Obsługa długu publicznego

Do 2029 roku Gmina będzie spłacać zobowiązania kredytowe zaciągnięte we wcześniejszych latach budżetowych. Na koniec 2023 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów wyniesie 5.760.000,00 zł, co stanowi 14,73 % planowanego wykonania dochodów w III kw. 2023 r. Na rok 2024 zaplanowano rozchody w kwocie 1.920.000,00 zł wynikające z harmonogramów spłaty zobowiązań kredytowych. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia wyniesie w 2024 roku 2,81 % a dopuszczalny wskaźnik wynosi dla naszej gminy 25,92%. W roku 2024 r. celem pokrycia deficytu i spłaty zobowiązań kredytowych planowany jest do zaciągnięcia kredyt w wysokości 5.000.000,00 zł z roczną prolongatą spłaty, spłatą rat w wysokości 1.000.000,00 zł rocznie, tj. do 2029 roku włącznie.

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

Przedsięwzięcia

W roku 2024 limit na przedsięwzięcia przyjęto w kwocie 22.554.138,15 zł, w tym na wydatki bieżące 5.465.580,00 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 17.088.558,15 zł.

W wydatkach bieżących ujęto zadania:

1) pn. „Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy – konserwacja-poprawa bezpieczeństwa" limit na 2024 rok wynosi 130.000,00 zł;

- 2) pn. „Ubezpieczenie mienia gminy-ochrona mienia komunalnego " planowany limit na 2024 r. wynosi 100.000,00 zł, limit na 2025 r. -100.000,00 zł, limity łącznie: 200.000,00 zł;
- 3) pn. „Bieżące utrzymanie dróg gminnych zadanie nr 1 –poprawa infrastruktury drogowej" limit na 2024r. – 650.000,00 zł, limit na 2025 r. -650.000,00 zł, limity łącznie: 1.300.000,00 zł;
- 4) pn. „Bieżące utrzymanie dróg gminnych zadanie nr 2 -poprawa infrastruktury drogowej" limit na 2024r. – 1.200.000,00 zł, limit na 2025 r. -1.200.000,00 zł, limity łącznie: 2.400.000,00 zł;
- 5) pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Ciechanów-utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy” limit na 2024 r. wynosi 1.890.540,00 zł, limit na 2025 r. -1.890.540,00 zł, limity łącznie: 3.780.000,00 zł;
- 6) pn. „Audyt wewnętrzny-wykonaniu audytu wewnętrznego” limit na 2024 rok -25.200,00 zł, limit na 2025 r. -25.200,00 zł, limity łącznie: 50.400,00 zł;
- 7) zadanie pn. „Obsługa Gminna RODO” limit na 2024 rok -33.600,00 zł;
- 8) pn. „Obsługa elektroniczna sesji Rady Gminy Ciechanów- archiwizacja nagrań z sesji Rady Gminy” limit na 2024 rok -6.000,00 zł, limit na 2025 r. -6.000,00 zł, limity łącznie: 12.000,00 zł;
- 9) pn. „Dowożenie uczniów do jednostek oświatowych na terenie gminy Ciechanów – zapewnienie transportu” limit na 2024 rok -300.000,00 zł, limit na 2025 r. -300.000,00 zł, limity łącznie: 600.000,00 zł;
- 10) pn. „Mazowsze bez smogu-Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027” limit na 2024 rok - 150.240,00 zł, limit na 2025 r. -108.579,00 zł, limit na 2026r. -131.256,90 zł, limit na 2027-148.382,59 zł, limit na 2028r. – 166.220,81 zł, łącznie: 704.679,30 zł;
- 11) pn. „Remont drogi w miejscowości Gąski ul. Partyzantów (nakładka 5cm, uzupełnienie poboczy, regulacja zjazdów -poprawa infrastruktury) ” limit na 2024 rok -80.000,00 zł, limit na 2025 r. -500.000,00 zł, 2026 r. -800.000,00 zł, limit na 2027 r. -600.000,00 zł, łącznie: 1.980.000,00zł;
- 12) pn. „Przebudowa drogi gminnej wraz z wykupem gruntów pod drogę gminną w miejscowości Rzeczkii” nakład wydatków poniesionych w roku 2023 wynosi 42.700,00 zł, limit wydatków 2024 r. 900.000,00 zł.
- W roku 2024 limit na wydatki inwestycyjne przyjęto w kwocie 17.088.558,15 zł, w oparciu o środki własne gminy (wolne środki) oraz kredyt, w tym na :
- 1) zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gąski i Kownaty Żędowe (projekty budowlane) -poprawa infrastruktury wodociągowej Gminy Ciechanów” limit wydatków na 2024 r. 1.000.000,00 zł (finansowane z kredytu), limit na 2025 r. -4.000.000,00 zł, limit na 2026r . -6.000.000,00 zł, limit na 2027 r. -6.000.000,00 zł, limit na 2028 r.-6.000.000,00 zł i limit na 2029 r. 7.000.000,00 zł. Łączne limity 30.000.000,00zł;
- 2) zadanie pn. „Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie gminy Ciechanów -poprawa infrastruktury” limit na 2024 r. 5.000.000,00 zł (finansowanie z kredytu), limit na 2025 r. -5.000.000,00 zł, łącznie 10.000.000,00 zł;
- 3) zadanie pn. „Przebudowa drogi Wrzosowej i Wierzbowej -poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa we wsi Pęczcin w gminie Ciechanów” limit wydatków na 2024 r. 200.000,00 zł, limit na 2025 r. -800.000,00 zł, limit na 2026r . -2.000.000,00 zł, limit na 2027 r. -2.000.000,00 zł, limit na 2028 r.-2.000.000,00 zł i limit na 2029 r. 5.000.000,00 zł. Łączne limity 12.000.000,00zł.
- 4) zadanie pn. „Sporządzenie dokumentacji projektowej pod planowane inwestycje – dokumentacja projektowa” limit wydatków na 2024 r. 150.000,00 zł;
- 5) zadanie pn. „Rozbudowa drogi Niestum-Przążewo gm. Ciechanów-poprawa infrastruktury drogowej limit wydatków na 2024 r. 2.875.781,27 zł (finansowane z wolnych środków), limit na 2025 r. -2.000.000,00 zł, limity łączne 4.875.781,27 zł;
- 6) zadanie pn. „Przebudowa ulicy Słonecznej w m. Chruszczewo gm. Ciechanów -poprawa infrastruktury drogowej” limit wydatków na 2024 r. 1.152.776,88 zł;
- 7) zadanie pn. „Przebudowa drogi Ujazdówek -Rutki Głowice -poprawa infrastruktury drogowej” limit na 2024 rok 500.000,00 zł, limit na 2025 -600.000,00 zł, limit na 2026 -1.000.000,00 zł, limit na 2027 r. -1.000.000,00 zł. Limity łączne-3.100.000,00 zł.

8) zadanie pn. „Przebudowa ul. Chruszczewskiej w m. Chruszczewo –poprawa infrastruktury” w kwocie łącznej 4.800.000,00 zł, w tym: limit na 2024 r. 600.000,00 zł, limit na 2025 -800.000,00 zł, limit na 2026 r. – 1.000.000,00 zł, limit na 2027 r. -1.000.000,00 zł, limit na 2028r. -1.400.000,00 zł;

9) zadanie pn. „Obsługa geodezyjna Gminy Ciechanów” w kwocie w łącznej 500.000,00 zł, limit na 2024 r. 100.000,00 zł, limit na 2025 r. 200.000,00 zł, limity łącznie: 300.000,00 zł;

10) zadanie pn. „Budowa mieszkań komunalnych i socjalnych w gminie Ciechanów-poprawa infrastruktury”, limit na 2024 r. -200.000,00 zł, limit na 2025 r. -1.000.000,00 zł, limit na 2026r . - 1.000.000,00 zł, limit na 2027 r. -1.500.000,00 zł, limit na 2028 r.-1.800.000,00 zł i limit na 2029 r. 2.500.000,00 zł. Łączne limity 8.000.000,00zł.

11) zadanie pn. „Budowa garażu dla OSP Modła” limit na 2024 r. -600.000,00 zł, limit na 2025 r. - 1.100.000,00 zł, limity razem: 1.700,000,00 zł;

12) zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gumowie-boisko sportowe” limit na 2024 r. - 30.000,00 zł, limit na 2025 r. -1.100.000,00 zł (finansowanie z kredytu) , limity razem: 1.130.000,00 zł;

13) zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP Chotum-poprawa infrastruktury” limit na 2024 r. -30.000,00 zł, limit na 2025 r. -1.100.000,00 zł, limity razem: 1.130.000,00 zł;

14) zadanie p. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Chotumiu -poprawa infrastruktury”, limit na 2024 r. -100.000,00 zł, limit na 2025 r. -900.000,00 zł, limit na 2026r . -1.000.000,00 zł, limit na 2027 r.- 1.000.000,00 zł, limit na 2028 r.-1.000.000,00 zł i limit na 2029 r. 1.000.000,00 zł. Łączne limity 5.000.000,00 zł;

15) zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków publicznych i mieszkalnych na terenie gminy Ciechanów-poprawa infrastruktury” limit na 2024 r. -500.000,00 zł, limit na 2025 r. -1.000.000,00 zł, limit na 2026r . -2.500.000,00 zł, limit na 2027 r.-3.500.000,00 zł, limit na 2028 r.-3.500.000,00 zł i limit na 2029 r. 4.000.000,00 zł. Łączne limity 15.000.000,00 zł;

16) zadanie pn. „Budowa i rozbudowa instalacji i jednostek wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych wraz z infrastrukturą powiązaną- poprawa infrastruktury” limit na 2024 r. -200.000,00 zł, limit na 2025 r. -500.000,00 zł, limit na 2026r . -500.000,00 zł, limit na 2027 r.-800.000,00 zł, łącznie: 2.000.000,00 zł;

17) Zadanie pn. „Budowa przedszkola wraz z oddziałem żłobkowym w Gminie Ciechanów-poprawa infrastruktury” limit na 2024 r. -150.000,00 zł, limit na 2025 r. -2.000.000,00 zł, limit na 2026r . - 2.000.000,00 zł, limit na 2027 r.-2.000.000,00 zł, limit na 2028 r.-2.000.000,00 zł i limit na 2029 r. 6.850.000,00 zł. Łączne limity 15.000.000,00 zł;

18) zadanie pn. „Rewaloryzacja Zabytkowego Parku Podworskiego w Sokołówku oraz stworzenie miejsca rekreacji i integracji” limit na 2024 r. -2.500.000,00 zł, limit na 2025 r. -5.000.000,00 zł, limit na 2026r . - 8.000.000,00 zł, limit na 2027 r.-5.000.000,00 zł, limit na 2028 r.-4.850.000,00 zł. Łączne limity 25.500.000,00 zł;

19) Zadanie pn. „Budowa Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Ujazdówku -poprawa infrastruktury” limit na 2024 rok -200.000,00 zł, limit na 2025 r. -600.000,00 zł, limit na 2026r . -800.000,00 zł, limit na 2027 r.- 800.000,00 zł, limit na 2028 r.-800.000,00 zł, limit na 2029 r. -800.000,00zł. Łączne limity 4.000.000,00 zł.

Przychody budżetu i rozchody budżetu

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 5.405.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 2.325.000,00 oraz kredytu w kwocie 3.080.000,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości 1.920.000,00 zł, (kredyt), przeznacza 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 7.325.000,00 zł, rozchody w wysokości 1.920.000,00 zł.