

**UCHWAŁA NR LXII/355/23
RADY GMINY CIECHANÓW**

z dnia 10 października 2023 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 2023 r. poz. 1270) 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 po zmianach określa załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Ciechanów

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 LXII/355/23 Rady Gminy Ciechanów z dn. 10.10.2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2023-2028**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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			
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	48 490 720,64	45 104 725,06	7 181 026,00	1 117 695,00	4 628 691,00	13 462 711,90	18 714 601,16	10 454 475,00	3 385 995,58	1 110 000,00	2 275 995,58	
2023	50 821 541,45	43 797 279,72	6 746 387,00	1 614 637,00	6 941 851,90	6 187 922,40	22 306 481,42	10 691 005,00	7 024 261,73	1 306 462,68	5 717 799,05	
2024	46 299 797,53	35 979 300,00	6 574 786,00	1 113 546,00	4 662 990,00	9 250 800,00	14 377 178,00	9 331 822,00	10 320 497,53	1 100 000,00	0,00	
2025	35 964 314,00	35 324 314,00	6 745 533,86	1 324 883,46	4 856 250,00	9 656 250,00	12 741 396,68	9 512 460,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2026	36 119 872,00	35 479 872,00	6 940 408,00	1 154 493,00	4 851 380,00	9 645 365,00	12 888 226,00	9 696 710,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2027	37 428 683,00	36 788 683,00	6 889 375,00	1 176 430,00	4 943 556,00	9 828 626,00	12 410 696,00	9 880 950,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
2028	40 167 664,70	39 527 664,70	7 581 068,25	1 294 543,57	5 439 889,02	10 815 420,05	13 656 729,87	10 872 997,38	640 000,00	640 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 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
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
Plan 3 kw. 2022	53 270 720,64	39 942 122,21	11 319 253,57	0,00	0,00	561 554,00	0,00	0,00	0,00	13 328 598,43	13 328 598,43	83 000,00
2023	55 839 991,24	40 680 202,58	13 026 771,68	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	15 159 788,66	15 159 788,66	200 000,00
2024	44 379 797,53	27 770 300,00	7 942 400,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	16 609 497,53	16 609 497,53	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	40 167 664,70	31 841 482,51	9 093 840,94	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	8 326 182,19	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	-4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-5 018 449,79	0,00	6 938 449,79	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 031,22	2 130 031,22
2024	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 920 000,00	1 920 000,00	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

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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 500,00	1 892 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 512,87	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 888 418,57	2 888 418,57	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	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	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

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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 520 000,00	0,00	8 048 577,58	10 992 095,40
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 680 000,00	0,00	5 162 602,85	5 162 602,85
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 760 000,00	0,00	3 117 077,14	10 055 526,93
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 840 000,00	0,00	8 209 000,00	8 209 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	7 511 664,00	7 511 664,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 712 572,00	7 712 572,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 852 403,00	7 852 403,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 686 182,19	7 686 182,19

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 2020	0,00%	x	31,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	34,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	18,09%	21,60%	x	x	x	x
2023	6,37%	9,55%	13,02%	28,94%	31,38%	TAK	TAK
2024	8,08%	31,61%	35,73%	22,91%	25,35%	TAK	TAK
2025	8,06%	29,85%	x	23,45%	25,89%	TAK	TAK
2026	7,76%	30,18%	x	22,04%	23,53%	TAK	TAK
2027	0,32%	29,44%	x	26,35%	27,84%	TAK	TAK
2028	0,30%	27,07%	x	26,12%	27,61%	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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 516,12	95 516,12	89 808,75
Plan 3 kw. 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

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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	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	15 206 824,91	6 723 515,00	8 483 309,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	19 487 337,53	2 877 840,00	16 609 497,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 008 579,00	2 608 579,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	131 256,90	131 256,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	148 382,59	148 382,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	166 220,81	166 220,81	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:					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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 2020	1 892 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 LXII/355/23 Rady Gminy Ciechanów z dn. 10.10.2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanów na lata 2023-2028**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 982 947,74	15 206 824,91	19 487 337,53	4 008 579,00	131 256,90	148 382,59
1.a	- wydatki bieżące				14 325 140,30	6 723 515,00	2 877 840,00	2 608 579,00	131 256,90	148 382,59
1.b	- wydatki majątkowe				30 657 807,44	8 483 309,91	16 609 497,53	1 400 000,00	0,00	0,00
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				44 982 947,74	15 206 824,91	19 487 337,53	4 008 579,00	131 256,90	148 382,59
1.3.1	- wydatki bieżące				14 325 140,30	6 723 515,00	2 877 840,00	2 608 579,00	131 256,90	148 382,59
1.3.1.1	Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy-konserwacja - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2023	244 246,00	209 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia gminy - ochrona mienia komunalnego	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2024	264 000,00	135 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospod. przestrzennego dla wsi Gąski,Pęczcin,Rutki Marszewice,Rutki Głowice,Ujazdówek - określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu i rozmieszczenia inwestycji	Urząd Gminy Ciechanów	2018	2023	270 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 2 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2023	1 771 815,00	1 771 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Audyt wewnętrzny - Wynonanie audytu wewnętrznego	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2023	25 200,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - zadanie nr 1 - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Obsługa elektroniczna sesji Rady Gminy - Archiwizacja nagrań z sesji Rady Gminy	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2023	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Obsługa Gminna RODO - Obsługa Gminna RODO	Urząd Gminy Ciechanów	2020	2024	67 200,00	33 600,00	33 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup i dystrybucja węgla w preferencyjnej cenie dla mieszkańców - (Dz. U. 2022 poz. 2236 z dnia 27 października 2022 r)	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2023	2 500 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg Gminnych - Zachowanie bezpieczeństwa drogowego	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2023	240 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	166 220,81	39 211 604,74
1.a	166 220,81	12 655 794,30
1.b	0,00	26 555 810,44
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	166 220,81	39 211 604,74
1.3.1	166 220,81	12 655 794,30
1.3.1.1	0,00	209 900,00
1.3.1.2	0,00	179 000,00
1.3.1.3	0,00	200 000,00
1.3.1.4	0,00	1 771 815,00
1.3.1.5	0,00	7 000 000,00
1.3.1.6	0,00	25 200,00
1.3.1.7	0,00	1 000 000,00
1.3.1.8	0,00	8 000,00
1.3.1.9	0,00	67 200,00
1.3.1.10	0,00	1 110 000,00
1.3.1.11	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.12	Dowożenie uczniów z terenu gminy Ciechanów do Szkoły Podstawowej w Gumowie w roku szkolnym 2023/2024 - Transport uczniów do placówek oświatowych na terenie gminy Ciechanów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 11 PUŁKU UŁANÓW LEGIONOWYCH W GUMOWIE	2023	2024	230 000,00	80 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Mazowsze bez smogu - Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2028	704 679,30	0,00	150 240,00	108 579,00	131 256,90	148 382,59
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 657 807,44	8 483 309,91	16 609 497,53	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi gminnej Ujazdówek - Rutki Głowice - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy Ciechanów	2019	2025	2 300 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi w miejscowości Chruszczewo ul. Chruszczewska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2021	2025	3 565 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	5 310 000,00	4 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Obsługa geodezyjna Gminy Ciechanów - Obsługa geodezyjna Gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2025	500 000,00	200 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa i przebudowa oświetlenia ulicznego w miejscowościach Gminy Ciechanów Polski Ład - Budowa i przebudowa oświetlenia ulicznego w miejscowościach Gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2022	2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gąski i Kownaty Żędowe (projekty budowlane) - Poprawa infrastruktury wodociągowej Gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	4 100 000,00	1 600 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi Wrzosowej i Wierzbowej - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa we wsi Pęczcin w gminie Ciechanów - Popraw infrastruktury drogowej gminy Ciechanów	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	1 600 000,00	111 000,00	1 489 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg gminnych: ul.Bocznej, ul. Słonecznej oraz w miejscowości Chruszczewo - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Sporządzenie dokumentacji projektowej pod planowane inwestycje - Dokumentacja projektowa	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	292 230,00	142 230,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi Chruszczewo-Gorysze wraz z rozbudową ulicy Bukowej w Chruszczewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	5 630 000,00	130 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi Niestum-Prążewo gm. Ciechanów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	4 999 781,27	124 000,00	4 875 781,27	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Mazowsze bez smogu - Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	Urząd Gminy Ciechanów	2024	2028	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa ulicy Słonecznej w m. Chruszczewo gm. Ciechanów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Ciechanów	2023	2024	660 796,17	66 079,91	594 716,26	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	230 000,00
1.3.1.13	166 220,81	704 679,30
1.3.2	0,00	26 555 810,44
1.3.2.1	0,00	500 000,00
1.3.2.2	0,00	2 063 000,00
1.3.2.5	0,00	4 510 000,00
1.3.2.6	0,00	500 000,00
1.3.2.7	0,00	1 500 000,00
1.3.2.9	0,00	4 100 000,00
1.3.2.10	0,00	1 600 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	292 230,00
1.3.2.14	0,00	5 630 000,00
1.3.2.15	0,00	4 999 781,27
1.3.2.16	0,00	200 000,00
1.3.2.17	0,00	660 799,17

Uzasadnienie

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 2023-2028.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270) 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 2027. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie za 2022 r. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzone Uchwałą LXII/356/23 Rady Gminy Ciechanów z dnia 10 października 2023 r. dotyczą zaktualizowania kwot dochodów i wydatków budżetu gminy na rok 2023 oraz zmian w przedsięwzięciach.

1. Plan dochodów budżetu gminy Ciechanów ogółem wynosi 50.821.541,45 zł, w tym:

- a) dochody bieżące w kwocie 43.797.279,72 zł;
- b) dochody majątkowe w kwocie 7.024.261,73 zł.

2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi 55.839.991,24 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące w kwocie 40.680.202,58 zł;
- b) wydatki majątkowe w kwocie 15.159.788,66 zł.

Przedsięwzięcia

W roku 2023 limit na przedsięwzięcia przyjęto w kwocie 15.206.824,91 zł, w tym na wydatki bieżące 6.723.515,00 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 8.483.309,91 zł.

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

1. W planach przedsięwzięć wydatków bieżących dokonuje się następującej zmiany:

- a) dokonuje się zwiększenia dotychczasowego limitu wydatków zadania pn. „Świadczenie usług oświetlenia na terenie gminy-konserwacja – poprawa bezpieczeństwa mieszkańców” o kwotę 50.000,00 zł na 2023 r..
- b) wprowadza się nowe zadanie pn. ” Mazowsze bez smogu” na lata 2024 -2028 w rozbiciu na koszty własne i dotacje na lata 2024 limit wydatków bieżących:150.240,00 zł, na 2025, 108.579,00 zł, na 2026 r. - 131.256,90 zł; na 2027 r. -148.382,59 zł, na 2028 r. 166.220,81 zł. Dofinansowanie wynosi 598.977,00 zł w rozbiciu na lata : 2024 r. -127.704,00 zł, na 2025 r. -92.292,00 zł, na 2026 r. -111.567,90 zł, na 2027 r. - 126.124,59 zł i na 2028 r. -141.286,81 zł.

2. W planach przedsięwzięć wydatków majątkowych dokonuje się następujących zmian:

- a) dokonuje się zmniejszenia dotychczasowego planu zadania pn. „Budowa drogi w miejscowości Chruszczewo ul. Chruszczewska-poprawa infrastruktury drogowej” o kwotę 63.000,00 zł na rok 2023 r.;
- b) dokonuje się zwiększenia dotychczasowego planu wydatków na zadanie pn. „Budowa drogi Chruszczewo-Gorysze wraz z rozbudową ulicy Bukowej w Chruszczewie” na 2023 r. o kwotę 130.000,00 zł.
- c) Rezygnuje się z realizacji zadania pn. „, Przebudowa dróg gminnych ul. Bocznej i Słonecznej w miejscowości Chruszczewo” limitem na 2023 r. 470.128,25 zł i na 2024 r. 600.000,00 zł;
- d) wprowadza się nowe zadanie pn. „Rozbudowa drogi Niestum-Przążewo gm. Ciechanów” limitem wydatków na 2023 r. w kwocie 124.000,00 zł i na 2024 rok w kwocie 4.875.781,27 zł (WPF). Razem: 4.999.781,27 zł z dofinansowaniem z RFRD 60% tj. 2.981.418,76 zł;
- e) wprowadza się nowe zadanie pn. „Przebudowa ulicy Słonecznej w m. Chruszczewo gm. Ciechanów” z limitem wydatków na 2023 r. w kwocie 66.079,91 zł i na 2024 rok w kwocie 594.719,26 zł (WPF). Razem: 660.799,17 zł z dofinansowaniem z RFRD 80% tj. 528.639,33 zł.

f) wprowadza się nowe zadanie pn. „Mazowsze bez smogu” na lata 2024 -2028 w rozbiciu na koszty własne i dotacje na lata 2024 limit wydatków majątkowych :200.000,00 zł, na 2024 r. z dofinansowaniem w kwocie 170.000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu nie uległy zmianie :

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 5.018.449,79 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 2.130.031,22zł oraz przychodami z tytułu lokaty długoterminowej w wysokości 2.888.418,57 zł. Rozchody budżetu w wysokości 1.920.000,00 zł, wolne środki, przeznacza się na rozchody w wysokości 1.920.000,00 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.920.000,00zł). Przychody budżetu w wysokości 6.938.449,79 zł, rozchody w wysokości 1.920.000,00 zł.