

Projekt

z dnia 13 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CIECHANOWCU**

z dnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanowiec na lata 2022-2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciechanowiec wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ciechanowca.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 182/XXV/20 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciechanowiec na lata 2021 – 2033.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Ciechanowcu
 z dnia.....2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: 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	39 966 974,91	35 004 919,31	4 251 402,00	72 693,40	11 958 672,00	13 230 907,46	5 491 244,45	2 125 477,70	4 962 055,60	0,00	4 884 454,74
Wykonanie 2020	48 627 440,01	36 926 286,31	4 083 092,00	82 601,20	12 725 836,00	14 202 042,50	5 832 714,61	2 057 037,95	11 701 153,70	15 150,00	11 664 001,25
Plan 3 kw. 2021	48 399 962,24	39 721 702,06	4 588 812,00	65 000,00	14 384 936,00	13 826 861,06	6 856 093,00	2 352 000,00	8 678 260,18	530 000,00	8 138 260,18
Wykonanie 2021	49 663 542,91	40 941 687,57	4 588 812,00	75 000,00	15 080 436,00	14 223 185,57	6 974 254,00	2 352 000,00	8 721 855,34	530 000,00	8 181 855,34
2022	55 372 779,00	33 163 779,00	3 909 618,00	96 287,00	14 485 079,00	8 130 495,00	6 542 300,00	2 425 000,00	22 209 000,00	0,00	22 202 000,00
2023	41 130 000,00	35 430 000,00	4 195 000,00	85 000,00	15 350 000,00	8 600 000,00	7 200 000,00	2 500 000,00	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
2024	42 266 000,00	36 516 000,00	4 230 000,00	86 000,00	15 900 000,00	8 800 000,00	7 500 000,00	2 900 000,00	5 750 000,00	0,00	5 750 000,00
2025 ⁴⁾	42 721 000,00	37 521 000,00	4 112 000,00	89 000,00	16 200 000,00	9 200 000,00	7 920 000,00	3 200 000,00	5 200 000,00	0,00	5 200 000,00
2026	43 000 000,00	38 200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
2027	43 650 000,00	38 750 000,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00
2028	43 800 000,00	39 300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2029	44 900 000,00	40 800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 650 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00
2030	45 700 000,00	41 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 250 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
2031	46 600 000,00	42 200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 850 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	4 400 000,00
2032	47 700 000,00	42 700 000,00	0,00	0,00	0,00	13 150 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2033	48 100 000,00	43 100 000,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2034	48 600 000,00	43 300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 650 000,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	5 300 000,00
2035	48 900 000,00	43 500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

2036	49 300 000,00	43 800 000,00	0,00	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00
2037	49 500 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 450 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	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	w tym: 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			
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	37 637 310,03	30 571 427,25	10 522 501,30	0,00	0,00	253 136,94	0,00	208 458,27	0,00	7 065 882,78	7 065 882,78	897 000,00	
Wykonanie 2020	43 098 840,95	30 549 080,59	9 739 588,44	0,00	0,00	135 365,09	0,00	68 500,00	0,00	12 549 760,36	12 549 760,36	0,00	
Plan 3 kw. 2021	61 020 976,26	34 415 376,81	11 467 897,25	0,00	0,00	200 000,00	0,00	88 000,00	0,00	26 605 599,45	26 605 599,45	1 054 894,00	
Wykonanie 2021	49 215 819,77	34 704 362,32	11 500 695,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	81 000,00	0,00	14 511 457,45	14 511 457,45	1 010 000,00	
2022	72 741 516,16	30 427 562,00	12 700 117,16	0,00	0,00	240 000,00	0,00	95 000,00	0,00	42 313 954,16	43 313 954,16	1 335 000,00	
2023	40 130 000,00	30 900 000,00	12 950 000,00	0,00	0,00	411 000,00	0,00	142 750,00	0,00	9 230 000,00	9 230 000,00	2 104 000,00	
2024	41 266 000,00	31 600 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	383 000,00	0,00	133 000,00	0,00	9 666 000,00	9 666 000,00	1 400 000,00	
2025 ²	41 721 000,00	32 100 000,00	13 750 000,00	0,00	0,00	352 000,00	0,00	121 500,00	0,00	9 621 000,00	9 621 000,00	1 200 000,00	
2026	42 000 000,00	32 900 000,00	0,00	0,00	0,00	321 000,00	0,00	85 000,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	
2027	42 650 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	59 250,00	0,00	9 150 000,00	9 150 000,00	0,00	
2028	42 800 000,00	34 100 000,00	0,00	0,00	0,00	263 000,00	0,00	57 000,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	
2029	43 900 000,00	34 800 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	53 250,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	
2030	44 700 000,00	35 400 000,00	0,00	0,00	0,00	202 000,00	0,00	48 750,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00	0,00	
2031	45 800 000,00	36 300 000,00	0,00	0,00	0,00	173 000,00	0,00	43 250,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	
2032	46 800 000,00	37 100 000,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	36 500,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	0,00	
2033	47 200 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	29 750,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	0,00	
2034	47 700 000,00	37 900 000,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	23 000,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	
2035	48 000 000,00	38 400 000,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	16 000,00	0,00	9 600 000,00	9 600 000,00	0,00	
2036	48 400 000,00	38 900 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	9 250,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	
2037	48 600 000,00	39 400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	3 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	2 329 664,88	0,00	1 434 425,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 425,61	0,00
Wykonanie 2020	5 528 599,06	0,00	2 742 414,96	0,00	0,00	769 611,41	0,00	1 972 803,55	0,00
Plan 3 kw. 2021	-12 621 014,02	0,00	13 701 014,02	6 500 000,00	5 420 000,00	797 489,52	797 489,52	6 403 524,50	6 403 524,50
Wykonanie 2021	447 723,14	0,00	7 201 014,02	0,00	0,00	797 489,52	0,00	6 403 524,50	0,00
2022	-17 368 737,16	0,00	18 068 737,16	9 000 000,00	8 300 000,00	3 168 737,16	3 168 737,16	5 900 000,00	5 900 000,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	900 000,00	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 ^{x7)}		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			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	1 020 000,00	1 020 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	375 000,00	0,00	375 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	275 000,00	0,00	275 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	

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 zrównowazenia 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:	z tego:	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 160 273,00	110 273,00	4 433 492,06	5 867 917,67
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 980 000,00	0,00	6 377 205,72	9 119 620,68
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	5 306 325,25	12 507 339,27
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	6 237 325,25	13 438 339,27
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	2 736 217,00	11 804 954,16
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	4 530 000,00	4 530 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	4 916 000,00	4 916 000,00
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	5 421 000,00	5 421 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00

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	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		Wskaźnik spłaty zobowiązań		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		
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,51%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	29,09%	29,15%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	23,92%	25,96%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	26,28%	28,27%	x	x	x	x	x
2022	2,18%	12,27%	12,27%	25,54%	26,31%	TAK	TAK	
2023	3,33%	18,52%	18,52%	22,46%	23,23%	TAK	TAK	
2024	2,89%	19,12%	19,12%	18,92%	19,69%	TAK	TAK	
2025 ²	2,76%	20,38%	x	16,64%	16,64%	TAK	TAK	
2026	3,38%	19,79%	x	20,69%	21,02%	TAK	TAK	
2027	4,07%	19,48%	x	20,44%	20,78%	TAK	TAK	
2028	4,00%	19,30%	x	19,07%	19,41%	TAK	TAK	
2029	3,52%	21,37%	x	18,41%	18,41%	TAK	TAK	
2030	3,43%	21,55%	x	19,71%	19,71%	TAK	TAK	
2031	2,49%	20,69%	x	20,14%	20,14%	TAK	TAK	
2032	2,65%	19,45%	x	20,37%	20,37%	TAK	TAK	
2033	2,57%	19,26%	x	20,23%	20,23%	TAK	TAK	
2034	2,51%	18,52%	x	20,16%	20,16%	TAK	TAK	
2035	2,45%	17,51%	x	20,02%	20,02%	TAK	TAK	
2036	2,37%	16,68%	x	19,76%	19,76%	TAK	TAK	
2037	2,31%	15,61%	x	19,09%	19,09%	TAK	TAK	

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	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
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	513 077,69	513 077,69	493 029,15	1 378 191,78	1 378 191,78	1 378 191,78	510 010,78	510 010,78	485 225,70	
Wykonanie 2020	573 941,45	573 941,45	572 966,62	3 021 941,69	3 021 941,69	3 021 941,69	670 955,39	670 955,39	648 807,96	
Plan 3 kw. 2021	682 747,66	682 747,66	665 707,50	1 236 181,89	1 236 181,89	1 236 181,89	1 369 767,21	1 369 767,21	1 199 850,79	
Wykonanie 2021	696 321,66	696 321,66	679 281,50	1 191 287,89	1 191 287,89	1 191 287,89	1 351 841,21	1 351 841,21	1 213 424,79	
2022	283 155,00	247 155,00	247 155,00	5 057 000,00	5 057 000,00	5 057 000,00	342 855,00	342 855,00	247 155,00	
2023	102 920,00	102 920,00	102 920,00	0,00	0,00	0,00	129 620,00	129 620,00	102 920,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025 ²	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	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	2 971 291,25	2 971 291,25	1 631 424,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 326 113,55	4 326 113,55	2 730 350,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 886 710,61	1 886 710,61	1 323 678,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 841 816,61	1 841 816,61	1 278 784,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 893 000,00	7 893 000,00	5 057 000,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie 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)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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. z 2017 r. poz. 2077, 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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CIECHANOWIEC
NA LATA 2022 - 2037**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej jest dokumentem określającym możliwości finansowe gminy na przestrzeni lat i został sporządzony w zakresie wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu do roku 2037, tj. na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych.

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;
- wydatki majątkowe gminy;
- wynik budżetu Gminy Ciechanowiec;
- sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki;
- przychody i rozchody budżetu wraz z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- łączną kwotę długu na koniec każdego roku wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Wartości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu są zgodne z budżetem Gminy Ciechanowiec na 2022 rok w zakresie:

* wyniku budżetu w wysokości (-)17.368.737,16 zł;

* przychodów budżetu na kwotę 18.068.737,16 zł, w tym: 9.000.000,00 zł – planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy + 5.900.000,00 zł - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2021 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych + 3.168.737,16 zł - nadwyżka z lat ubiegłych;

* rozchodów na kwotę 700.000,00 zł – spłata kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich;

* długu gminy na koniec 2022 roku na kwotę 14.200.000,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2037 założono wzrost dochodów i wydatków bieżących na poziomie około 2 %. W 2022 roku nie planuje się sprzedaży nieruchomości stanowiących własność gminy.

W budżecie Gminy Ciechanowiec na rok 2022 zaplanowano:

1) Dochody w kwocie 55.372.779,00 zł, z tego bieżące w wysokości 33.163.779,00 zł oraz majątkowe w kwocie 22.209.000,00 zł.

2) Wydatki w kwocie 72.741.516,16 zł, z tego bieżące w wysokości 30.427.562,00 zł i majątkowe w wysokości 42.313.954,16 zł.

3) Przychody w kwocie 18.068.737,16 zł. Kwotę przychodów stanowią będą:

* **9.000.000,00 zł - planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy.** W 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 9.000.000,00 zł, w tym 2.250.000,00 zł na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych. Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2023 – 2037, a zabezpieczeniem spłaty będzie weksel własny in blanco.

* **5.900.000,00 zł - przewidywane wolne środki** stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2021 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym: 4.068.737,16 zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane w roku 2020 i w roku

2021 na dofinansowanie przebudowy dróg gminnych (w tym: 2.552.489,16 zł - ul. Podlaska; 784.248,00 zł - ul. Spółdzielcza; 732.000,00 zł - ul. Armii Krajowej) oraz 1.831.262,84 zł - pozostałe wolne środki.

* **3.168.737,16 zł - nadwyżka z lat ubiegłych**, w tym: przewidywana nadwyżka za rok 2021 w kwocie 2.947.723,14 zł i niewykorzystana nadwyżka za rok 2020 w kwocie 221.014,02 zł.

4) Rozchody w kwocie 700.000,00 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę **300.000,00 zł**.

5) Deficyt budżetu wynosić będzie (-)17.368.737,16 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

* zaciąganych kredytów długoterminowych w kwocie 8.300.000,00 zł;

* wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 5.900.000,00 zł;

* nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.168.737,16 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 01 stycznia 2022 roku wynosić będzie 5.900.000,00 zł, w tym kwota 1.600.000,00 zł stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

W 2021 roku planowano zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 6.500.000,00 zł z przeznaczeniem na koszty realizacji w tym roku zadań inwestycyjnych. Z uwagi na fakt, że trzy inwestycje drogowe planowane do realizacji w roku 2021, faktycznie realizowane będą w roku 2022 (uzyskano zgodę Wojewody Podlaskiego na wydłużenie okresu realizacji tych zadań przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg). W planie finansowym wydatków na rok 2021 zabezpieczono środki własne i środki budżetu państwa na rzeczową realizację tych inwestycji, a **na rachunek bankowy gminy wpłynęły już środki na dofinansowanie tych zadań w łącznej kwocie 4.068.737,16 zł**, w tym: 2.552.489,16 zł na budowę ulicy Podlaskiej; 784.248,00 zł na rozbudowę ulicy Spółdzielczej oraz 732.000,00 zł na rozbudowę ulicy Armii Krajowej.

Ponadto dokonano wnikliwej analizy prognozowanych dochodów oraz poniesienia w 2021 roku koniecznych wydatków bieżących. W grudniu 2021 roku Gmina otrzyma na rachunek bankowy środki z budżetu państwa na dofinansowanie kosztów inwestycyjnych w zakresie wodociągów, zaopatrzenia w wodę i kanalizacji, które wydatkowane będą w roku 2022. Natomiast 2 zadania inwestycyjne związane z przebudową targowiska miejskiego oraz montażem windy w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu finansowo rozliczone będą w roku 2022, w związku z czym niewykorzystane środki własne gminy stanowią będą nadwyżkę budżetu za rok 2021 i jednocześnie zwiększą wydatki majątkowe w roku 2022. Ponadto dzięki przeniesieniu na inwestycje drogowe środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2020 roku na remont szkół, planowane środki własne też zwiększą nadwyżkę roku 2021, zatem będą stanowić pokrycie deficytu w roku 2022.

W związku z powyższym przewiduje się, że na koniec tego roku dodatkowo zostaną osiągnięte **wolne środki w kwocie 1.831.262,84 zł** oraz **nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 3.168.737,16 zł**, w tym: przewidywana nadwyżka za rok 2021 w kwocie 2.947.723,14 zł i niewykorzystana nadwyżka za rok 2020 w kwocie 221.014,02 zł.

Z uwagi na powyższe nie będzie konieczności zaciągania planowanego w 2021 roku kredytu długoterminowego, a zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2021 roku obecnie planowane w kwocie 12.400.000,00 zł, faktycznie wyniesie 5.900.000,00 zł.

Rozchody w kwocie 700.000,00 zł stanowią spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym:

* **400.000,00 zł** do Banku Spółdzielczego w Ciechanowcu - spłata rat kredytu zaciągniętego w 2010 roku w kwocie 5.500.000,00 zł na wydatki majątkowe realizowane w 2010 roku.

* **300.000,00 zł** do Banku Spółdzielczego w Ciechanowcu - spłata rat kredytu zaciągniętego w 2015 roku w kwocie 4.000.000,00 zł na wydatki majątkowe realizowane w 2015 roku, **w tym na zadania realizowane przy współudziale środków unijnych – 300.000,00 zł.**

Zakładane w latach 2022 – 2037 wskaźniki zadłużenia obliczane w sposób określony w art. 243 z uwzględnieniem wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku

o finansach publicznych (kredyty zaciągnięte na realizację zadań przy współudziale środków z funduszy unijnych) nie naruszają granicznej relacji określonej w tym przepisie.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2022 roku planowane jest w wysokości 14.200.000,00 zł, w tym kwota 3.550.000,00 zł stanowić będzie kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Zadłużenie gminy w kolejnych latach (po uwzględnieniu spłat w każdym roku):

* **na koniec 2023 roku – 13.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 3.175.000,00 zł;

* **na koniec 2024 roku – 12.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 2.725.000,00 zł;

* **na koniec 2025 roku – 11.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 2.275.000,00 zł;

* **na koniec 2026 roku – 10.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 2.000.000,00 zł;

* **na koniec 2027 roku – 9.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 1.925.000,00 zł;

* **na koniec 2028 roku – 8.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 1.850.000,00 zł;

* **na koniec 2029 roku – 7.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 1.700.000,00 zł;

* **na koniec 2030 roku – 6.200.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 1.550.000,00 zł;

* **na koniec 2031 roku – 5.400.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 1.350.000,00 zł;

* **na koniec 2032 roku – 4.500.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 1.125.000,00 zł;

* **na koniec 2033 roku – 3.600.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 900.000,00 zł;

* **na koniec 2034 roku – 2.700.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 675.000,00 zł;

* **na koniec 2035 roku – 1.800.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 450.000,00 zł;

* **na koniec 2036 roku – 900.000,00 zł**, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 225.000,00 zł;

* **na koniec 2037 roku – 0,00 zł.**

Przy planowaniu wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu brano pod uwagę wykonanie dochodów i wydatków bieżących w latach poprzednich, prognozowane kwoty z tytułu dochodów własnych wraz z dochodami z podatków i opłat oraz przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

W roku 2022 przewiduje się uzyskać bardzo wysokie dochody majątkowe, ponieważ spodziewane jest otrzymanie dofinansowania do planowanych w gminie zadań inwestycyjnych. Przewiduje się wpływ środków na dofinansowanie istotnych dla gminy zadań inwestycyjnych, w tym: dotacje majątkowe z budżetu państwa oraz środki w ramach Polskiego Ładu i środki z funduszy unijnych. Wnioski o dofinansowanie w 2022 roku realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych zostały złożone w roku 2021.

Planowane budżety ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej od roku 2023 do roku 2037 zakładają w poszczególnych latach nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości równej kwotom rozchodów (spłata rat zaciągniętych kredytów).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono na rok 2022 planowane wydatki majątkowe w formie dotacji celowej na kwotę 1.335 .000,00 zł - pomoc finansowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych, w tym położonych na terenie Gminy Ciechanowiec (zgodnie z Uchwałą Nr 255/XXXIV/21 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 28 października 2021 roku w sprawie upoważnienia Burmistrza Ciechanowca do zaciągnięcia zobowiązań w zakresie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Wysokomazowieckiego w roku 2022).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planowane są też wydatki majątkowe w formie dotacji celowej w trzech następnych latach po roku budżetowym, w tym:

* w roku 2023 – 2.104.000,00 zł (zgodnie z Uchwałą Nr 256/XXXIV/21 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 28 października 2021 roku w sprawie upoważnienia Burmistrza Ciechanowca do zaciągnięcia zobowiązań w zakresie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Wysokomazowieckiego w roku 2023).

* w roku 2024 – 1.400.000,00 zł;

* w roku 2025 – 1.200.000,00 zł;

W latach następnych, tj. po roku 2025 nie planuje się wydatków majątkowych w formie celowych dotacji majątkowych.

Wydatki majątkowe określone w załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok mają charakter zadań jednorocznych, w związku z czym, w tej uchwale nie określono żadnego przedsięwzięcia.

Ponadto pismem Nr RF.301.1.1.2021.2022 z dnia 06.12.2021 roku poinformowano Regionalną Izbę Obrachunkową w Białymstoku o wyborze długości okresu stosowanego do wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty długu gminy według średniej 3-letniej.

Dokonano analizy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące w stosunku do dochodów bieżących budżetu, wg której wariant 3-letni jest dla naszej gminy korzystniejszy. Obliczenia zawarto w poniższych tabelach:

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	2,16%	25,54%	26,31%	23,38%	24,15%
2023	3,33%	22,47%	23,24%	19,14%	19,91%
2024	2,89%	18,92%	19,69%	16,03%	16,80%
2025	2,76%	16,64%	16,64%	13,88%	13,88%
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej <u>7-letniej</u>			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej <u>7-letniej</u>)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	2,16%	20,61%	20,94%	18,45%	18,78%
2023	3,33%	20,08%	20,41%	16,75%	17,08%
2024	2,89%	20,51%	20,84%	17,62%	17,95%
2025	2,76%	21,04%	21,37%	18,28%	18,61%
Rok prognozy	Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)				
	poz. 8.3	poz. 8.3.1			
2022	-4,93%	-5,37%			
2023	-2,39%	-2,83%			
2024	1,59%	1,15%			
2025	4,40%	4,73%			

