

KSZTAŁTOWANIE SIĘ WPF i REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

Na podstawie art. 226 – 230, ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1236, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270; z 2022 r. poz. 583, poz. 655, poz. 1079, poz. 1283) jednostka samorządu terytorialnego opracowuje Wieloletnią Prognozę Finansową.

Obowiązek opracowania prognozy został wprowadzony od 1 stycznia 2011 roku. Prognoza określa dla każdego roku objętego tą prognozą dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, dochody majątkowe i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu, jak również wskaźniki zadłużenia gminy na lata 2022-2033 oraz przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2021-2024.

W oparciu o obowiązujące przepisy Rada Miejska Ciechocinka uchwałą nr XLII/292/21 w dniu 17 grudnia 2021 roku uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Ciechocinka na lata 2022-2033, która składa się z dwóch części: przepływów pieniężnych i kwoty długu oraz z wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2024.

I. Przepływy pieniężne i kwoty długu

W zakresie przepływów i kwoty długu na 2022 rok określono:

– dochody	51.260.017,55 zł,
w tym:	
a) dochody bieżące	50.552.337,55 zł,
b) dochody majątkowe	707.680,00 zł,
– wydatki	58.468.337,55 zł,
w tym:	
a) wydatki bieżące	50.252.337,55 zł,
b) wydatki majątkowe	8.216.000,00 zł.
Zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 7.208.320,00 zł, który miał być pokryty:	
– przychodami z emisji obligacji komunalnych	3.170.000,00 zł,
– wolnymi środkami	4.038.320,00 zł.

W wyniku zmian budżetowych dokonanych na przestrzeni I półrocza 2022 roku przez Radę Miejską i Burmistrza plan budżetu miasta Ciechocinka na 30 czerwca 2022 roku ukształtował się w następujący sposób:

– dochody	56.096.449,92 zł,
w tym:	
a) dochody bieżące	55.050.983,72 zł,
b) dochody majątkowe	1.045.466,20 zł,
– wydatki	66.919.112,13 zł,
w tym:	
a) wydatki bieżące	56.668.925,93 zł,
b) wydatki majątkowe	10.250.186,20 zł.

Planowany deficyt budżetu na 2022 rok zwiększył się do kwoty 10.822.662,21 zł i zostanie pokryty w następujący sposób:

– przychodami z emisji obligacji komunalnych	3.170.000,00 zł,
– wolnymi środkami	7.181.008,00 zł,
– niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których	

mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

471.654,21 zł.

Realizacja budżetu w omawianym okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

- dochody budżetowe wykonano w wysokości 32.354.117,28 zł i zrealizowano je w 57,67%,
 - a) dochody bieżące wykonano w wysokości 31.886.310,973 zł, tj. w 57,92%,
 - b) dochody majątkowe wykonano w wysokości 467.806,31 zł, tj. w 44,75%,
- wydatki budżetowe wykonano w wysokości 30.302.031,83 zł i zostały zrealizowane w 45,28%,
 - a) wydatki bieżące wykonano w wysokości 29.409.185,78 zł, tj. w 51,90%,
w tym:
 - na zadania zlecone – planowaną kwotę w wysokości 7.551.068,31 zł wykonano w wysokości 6.259.488,14 zł, tj. w 82,90% planu,
 - na zadania własne – planowaną kwotę w wysokości 49.117.857,62 zł zrealizowano w wysokości 23.149.697,64 zł, tj. w 47,13% planu,
 - b) wydatki majątkowe wykonano w wysokości 892.846,05 zł, które zrealizowano w 8,71% planu,
- w okresie sprawozdawczym osiągnięto nadwyżkę budżetu w wysokości 2.052.085,45 zł przy planowanym deficycie w wysokości 10.822.662,21 zł.

Dochody budżetu wykonano w planowanej wysokości, natomiast wydatki poniesione zostały w niższej wysokości, na co główny wpływ ma niewykorzystanie środków przeznaczonych na wydatki majątkowe. W I półroczu bowiem następuje wszczęcie procedur projektowych i przetargowych na inwestycje, a realizacja ich odbywa się w drugiej połowie roku.

Należy zauważyć, iż gmina racjonalnie gospodaruje środkami i podjęto decyzję o wcześniejszej spłacie zobowiązań z tytułu wykupu obligacji w wysokości 2.060.000,00 zł, co spowodowało zmniejszenie odsetek w bieżącym roku.

Na obsługę długu publicznego zaplanowano kwotę 693.554,66 zł, z której z I półroczu 2022 roku wydatkowano 392.537,50 zł, tj. 56,60% planu. Wydatki na ten cel stanowią 1,30% wydatków poniesionych w I półroczu br., oraz 1,21% dochodów wykonanych w omawianym okresie.

Poniesione wydatki dotyczą wypłaty oprocentowania od wyemitowanych przez Gminę obligacji komunalnych w 2017 i 2018, 2019 i 2020 oraz 2021 roku w wysokości 383.681,50 zł oraz opłat od emisji obligacji w 2021 roku w wysokości 8.856,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku zadłużenie gminy z tytułu emisji obligacji wynosi 22.410.000,00 zł.

Spłata zobowiązań przypadająca na poszczególne lata na dzień 30.06.2022 r. kształtuje się w sposób następujący:

Rok wykupu	Kwota do wykupu	Wykup dotyczy emisji:				
		2017	2018	2019	2020	2021
2023	2.220.000,00	1.720.000,00	500.000,00			
2024	1.200.000,00		1.200.000,00			
2025	1.100.000,00			1.100.000,00		
2026	2.500.000,00			1.100.000,00	1.400.000,00	
2027	2.500.000,00			1.100.000,00	1.400.000,00	
2028	2.500.000,00			1.100.000,00	1.400.000,00	
2029	2.500.000,00			1.100.000,00	1.400.000,00	

2030	2.530.000,00			1.600.000,00	930.000,00	
2031	1.360.000,00					1.360.000,00
2032	2.000.000,00					2.000.000,00
2033	2.000.000,00					2.000.000,00
Razem	22 410.000,00	1.720.000,00	1.700.000,00	7.100.000,00	6.530.000,00	5.360.000,00

Specyfikacja zobowiązań Gminy Ciechocinek z tytułu obligacji komunalnych na dzień 30.06.2022 rok

Seria	Wartość	Okres	Data emisji	Data zapadalności
Umowa z dnia 19 grudnia 2017 r.				
J17	500.000,00	6 lat	21.12.2017	25.11.2023
K17	500.000,00	6 lat	21.12.2017	25.11.2023
L17	500.000,00	6 lat	21.12.2017	25.11.2023
M17	220.000,00	6 lat	21.12.2017	25.11.2023
Razem	3.080.000,00			
Umowa z dnia 10 grudnia 2018 roku				
K18	500.000,00	5 lat	18.12.2018	25.11.2023
M18	500.000,00	6 lat	18.12.2018	25.11.2024
N18	500.000,00	6 lat	18.12.2018	25.11.2024
O18	200.000,00	6 lat	18.12.2018	25.11.2024
Razem	2.400.000,00			
Umowa z dnia 21 czerwca 2019 roku				
A19	500.000,00	6 lat	28.06.2019	25.11.2025
B19	400.000,00	6 lat	28.06.2019	25.11.2025
C19	200.000,00	6 lat	28.06.2019	25.11.2025
D19	500.000,00	7 lat	28.06.2019	25.11.2026
E19	400.000,00	7 lat	28.06.2019	25.11.2026
F19	200.000,00	7 lat	28.06.2019	25.11.2026
G19	500.000,00	8 lat	28.06.2019	25.11.2027
H19	400.000,00	8 lat	28.06.2019	25.11.2027
I19	200.000,00	8 lat	28.06.2019	25.11.2027
J19	500.000,00	9 lat	28.06.2019	25.11.2028
K19	400.000,00	9 lat	28.06.2019	25.11.2028
L19	200.000,00	9 lat	28.06.2019	25.11.2028
M19	500.000,00	10 lat	28.06.2019	25.11.2029
N19	400.000,00	10 lat	28.06.2019	25.11.2029
O19	200.000,00	10 lat	28.06.2019	25.11.2029
P19	500.000,00	11 lat	28.06.2019	25.11.2030
R19	500.000,00	11 lat	28.06.2019	25.11.2030
S19	400.000,00	11 lat	28.06.2019	25.11.2030
T19	200.000,00	11 lat	28.06.2019	25.11.2030
Razem	7.100.000,00			
Umowa z dnia 17 lipca 2020 roku				
C20	1 400 000,00	6 lat	10.12.2020	25.11.2026
D20	1 400 000,00	7 lat	10.12.2020	25.11.2027
E20	1 400 000,00	8 lat	10.12.2020	25.11.2028
F20	1 400 000,00	9 lat	10.12.2020	25.11.2029
G20	930 000,00	10 lat	10.12.2020	25.11.2030
Razem	6 530 000,00			
Umowa z dnia 30 listopada 2021 roku				
A21	1 360 000,00	10 lat	02.12.2021	25.11.2031
B21	2 000 000,00	11 lat	02.12.2021	25.11.2032
C21	2 000 000,00	12 lat	02.12.2021	25.11.2033
Razem	5.360.000,00			
	22.410.000,00	Zadłużenie na dzień 30.06.2022 r.		

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym

- spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami,
- wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu.

Zależność między tymi wskaźnikami w naszej gminie jest spełniona, co nie oznacza, że nie należy monitorować wielkości nadwyżki operacyjnej.

II . Przedsięwzięcia

Zgodnie z uchwałą nr XLII/292/21 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ciechocinka na lata 2022-2033 Gmina przygotowuje następujące przedsięwzięcia do realizacji w latach następnych.

W zakresie przedsięwzięć rozpoczętych w 2022 roku i przewidywanych do realizacji w latach następnych w WPF ustalono limity wydatków, a szczegółowe omówienie procedur oraz zaangażowania rzeczowego i finansowego poszczególnych inwestycji opisane zostanie poniżej.

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Klonowej i Świerkowej	2022-2023	50.000,00	400.000,00	0,00	0,00	450.000,00
2.	Przebudowa nawierzchni ul. Reymonta wraz z odwodnieniem	2022-2023	60.000,00	300.000,00	0,00	0,00	360.000,00
3.	Budowa ścieżek rowerowych	2022-2024	100.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	1.100.000,00
4.	Budowa oświetlenia ul. Bema	2022-2024	100.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.600.000,00
5.	Budowa oświetlenia ul. Wiejskiej, Przedmiejskiej i Nieszawskiej	2022-2024	50.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.150.000,00
x	Razem	x	360.000,00	x	x	x	x

Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Klonowej i Świerkowej – opracowanie projektu

W dniu 28 marca 2022 roku do 3 firm zostało wysłane zaproszenie do składania ofert na opracowanie dokumentacji technicznej (projektu budowlanego) dla w/w zadania. Według warunków zamówienia zakres robót obejmował:

- opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego z dostosowaniem do istniejącej infrastruktury,
- uzyskanie wszelkich niezbędnych uzgodnień wraz z pozwoleniem na budowę,
- sporządzenie specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót,
- opracowanie kosztorysów inwestorskich i ofertowych wraz z przedmiarem robót.

Termin wykonania zamówienia, tj. uzyskanie pozwolenia na realizację inwestycji w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kuj. ustalono na dzień 15 października 2022 roku. Jako jedyne kryterium oceny ofert przyjęto cenę. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 5 kwietnia 2022 roku. W wyznaczonym terminie wpłynęła 1 oferta złożona przez Projektowanie i Nadzory Wod-Kan Jan Kretkowski, ul. Miodowa 3, Mała Nieszawka, 87-103 Toruń z ceną 10.455,00 zł brutto. Podpisanie umowy nastąpiło w dniu 21 kwietnia 2022 roku. O omawianym okresie nie poniesiono wydatków z tytułu realizacji zadania.

Przebudowa nawierzchni ul. Reymonta wraz z odwodnieniem

W dniu 03 lutego 2022 roku do 5 firm zostało wysłane zaproszenie do składania ofert na opracowanie dokumentacji technicznej (projektu budowlanego) dla w/w zadania. Według warunków zamówienia zakres robót obejmował:

- opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego z dostosowaniem do istniejącej infrastruktury,
- uzyskanie wszelkich niezbędnych uzgodnień wraz z pozwoleniem na budowę,
- sporządzenie specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót,
- opracowanie kosztorysów inwestorskich i ofertowych wraz z przedmiarem robót.

Termin wykonania zamówienia, tj. uzyskanie pozwolenia na realizację inwestycji w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kuj. ustalono na dzień 30 października 2022 roku. Jako jedyne kryterium oceny ofert przyjęto cenę. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 15 lutego 2022 roku. W wyznaczonym terminie wpłynęły następujące oferty:

Lp.	Nazwa i adres wykonawcy	Cena brutto
1.	Biuro Inżynierskie „TeeS”, ul. Okrzei 54/52, 87-800 Włocławek	31.611,00
2.	MP Pro - Bud Przemysław Marek, ul. Sportowa 56, 87-720 Ciechocinek	21.894,00

Na wykonawcę zadania wybrano MP Pro - Bud Przemysław Marek, ul. Sportowa 56, 87-720 Ciechocinek. Podpisanie umowy nastąpiło w dniu 23 lutego 2022 roku. O omawianym okresie nie poniesiono wydatków z tytułu realizacji zadania.

Budowa ścieżek rowerowych

W omawianym okresie sprawozdawczym nie podjęto działań w tym zakresie.

Budowa oświetlenia ul. Bema

W dniu 28 marca 2022 roku do 4 firm zostało wysłane zaproszenie do składania ofert na opracowanie dokumentacji technicznej (projektu budowlanego) dla w/w zadania. Według warunków zamówienia zakres robót obejmował:

- opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego z dostosowaniem do istniejącej infrastruktury,
- uzyskanie wszelkich niezbędnych uzgodnień wraz z pozwoleniem na budowę,
- sporządzenie specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót,
- opracowanie kosztorysów inwestorskich i ofertowych wraz z przedmiarem robót.

Termin wykonania zamówienia, tj. uzyskanie pozwolenia na realizację inwestycji w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kuj. ustalono na dzień 30 października 2022 roku.

Jako jedyne kryterium oceny ofert przyjęto cenę. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 6 kwietnia 2022 roku. W wyznaczonym terminie wpłynęła jedna oferta złożona przez BP ELPRON Jan Klockowski, ul. Piaski 9/p5, 87-800 Włocławek z ceną 25.000,00 zł brutto. Umowa została podpisana w dniu 21 kwietnia 2022 roku. W pierwszym półroczu 2022 nie poniesiono wydatków związanych z realizacją zadania

Budowa oświetlenia ul. Wiejskiej, Przedmiejskiej i Nieszawskiej

W dniu 28 marca 2022 roku do 4 firm zostało wysłane zaproszenie do składania ofert na opracowanie dokumentacji technicznej (projektu budowlanego) dla w/w zadania. Według warunków zamówienia zakres robót obejmował:

- opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego z dostosowaniem do istniejącej infrastruktury,
- uzyskanie wszelkich niezbędnych uzgodnień wraz z pozwoleniem na budowę,
- sporządzenie specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót,
- opracowanie kosztorysów inwestorskich i ofertowych wraz z przedmiarem robót.

Termin wykonania zamówienia, tj. uzyskanie pozwolenia na realizację inwestycji w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kuj. ustalono na dzień 30 października 2022 roku. Jako jedyne kryterium oceny ofert przyjęto cenę. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 6 kwietnia 2022 roku. W wyznaczonym terminie wpłynęła jedna oferta złożona przez BP ELPRON Jan Klockowski, ul. Piaski 9/p5, 87-800 Włocławek z ceną 22.017,00 zł brutto. Umowa została podpisana w dniu 21 kwietnia 2022 roku. W pierwszym półroczu 2022 nie poniesiono wydatków związanych z realizacją zadania.

PEŁNIĄCY FUNKCJĘ BURMISTRZA
mgr Marcin Strych

**PEŁNIĄCY FUNKCJĘ
BURMISTRZA**
mgr Marcin Strych



Ciechocinek, dnia 29 sierpnia 2022 roku

Sporządziła:
mgr Agnieszka Lewandowska
Skarbnik Miasta