

Uchwała Nr 293/XXIX/2020
Rady Miasta Ciechanów
z dnia 17 grudnia 2020 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Ciechanów

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 4 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz.713.) oraz art. 230, art. 227 i art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Miasta Ciechanów uchwała, co następuje:

§1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2020 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2 .

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3 .

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 4 .

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miasta Ciechanów

Krzysztof Leszczyński

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2032 Gminy Miejskiej Ciechanów

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem długoterminowego zarządzania finansami jednostki samorządu terytorialnego. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej wymaga, aby wartości w niej przyjęte były zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

Ponadto, Wieloletnia Prognoza Finansowa musi być dokumentem realistycznym. Ogromne znaczenie ma tutaj nadwyżka operacyjna, będąca wyznacznikiem zdolności kredytowej Gminy. Uregulowanie zawarte w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wprowadza wymaganie, aby dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki przekroczyły wydatki bieżące. Relacja ta musi być również zachowana po zakończeniu roku budżetowego – co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Należy więc dążyć do maksymalizacji poziomu wyniku budżetu bieżącego (nadwyżki operacyjnej), który mógłby być przeznaczony na obsługę zadłużenia (w zakresie kapitału oraz odsetek) oraz sfinansowanie przynajmniej części wydatków majątkowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2020 – 2032, czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne. Szczegółowe omówienie wydatków związanych z niewymagalnymi poręczeniami i gwarancjami znajduje się w części II. Wydatki.

W załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej* zmiany budżetu w planie dochodów i wydatków wprowadzone są zgodnie z wartościami w projekcie Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 17.12.2020 r. w sprawie zmian uchwały budżetowej na rok 2020.

I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2020 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2020 i wynosi 229.271.606,70 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 215.917.772,65 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 13.353.834,05 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o 22.881,00 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 22.881,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

– zwiększenie wpływów z opłaty adiacenckiej	35.000,00
– zwiększenie wpływów z mandatów SM	10.000,00
– zwiększenie wpływów z kar za nieopłacenie miejsc parkingowych w SPP	40.000,00
– zwiększenie subwencji oświatowej	184.741,00

– zwiększenie planu we wpływach z usług w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych za dzieci z terenu innych gmin	51.010,00
– zwiększenie planu z środków z Funduszu Pracy na program asystent rodziny	5.100,00
– zwiększenie planu do przewidywanego wykonania we wpływach z najmu, odsetkach raz kosztach upomnień w MOSiR	19.500,00
– zmniejszenie planu z wpływów z opłaty od posiadania psa - dostosowanie planu	8.000,00
– zmniejszenie planu z wpływów z opłaty targowej - dostosowanie planu	23.000,00
– zmniejszenie planu z wynajmu obiektów na terenie szkół, usługach stołówek i wpływach różnych w miejskich szkołach i przedszkolach	43.570,00
– zmniejszenie planu we wpływach z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40.500,00
– zmniejszenie planu we wpływach z usług z tytułu niższej niż pierwotnie planowano liczby uczniów z terenu innych gmin uczęszczających do niepublicznych szkół na terenie miasta	7.500,00
– zmniejszenie wpływów z usług w żłobku miejskim	22.700,00
– zmniejszenie planu we wpływach z FOŚiGW –	17.700,00
– zmniejszenie planu we wpływach z usług w MOSiR, m.in. w wyniku skutków zamknięcia obiektów w związku z epidemią m.in. nie korzystanie młodzieży szkolnej z zajęć na krytej pływalni	159.500,00

I.2. Dochody majątkowe – (bez zmian)

II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2020 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2020 i wynosi 238.303.942,70 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 210.846.012,78 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 27.457.929,92 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 22.881,00 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zmniejszenie o kwotę 53.499,00 zł, w związku ze:

– zwiększenie planu w związku z odszkodowaniem za grunty pod inwestycje drogowe	66.600,00
– zwiększenie planu na energii w zasobach TBS	125.981,00
– zwiększenie planu na dofinansowanie zakupu sprzętu lub oprogramowania dla nauczycieli do pracy zdalnej	171.000,00
– zwiększenie planu na odpłatność za pobyt pensjonariuszy w DPS – doszacowanie planu wydatków zgodnie z występującymi potrzebami	72.200,00
– zwiększenie planu na program asystent rodziny z Funduszu Pracy	5.100,00
– zmniejszenie planu na wynagrodzeniach CUW – dostosowanie planu	29.000,00
– zmniejszenie planu na wynagrodzeniach i pochodnych - dostosowanie planu w związku z przebywaniem nauczycieli na zwolnieniach lekarskich oraz niższymi	

niz pierwotnie planowano wydatkami na godziny ponadwymiarowe w szkołach i częściową refundacją wynagrodzeń przez PUP	249.000,00
– zmniejszenie planu na zajęcia wychowania fizycznego w obiekcie krytej pływalni z uwagi na epidemię	90.000,00
– zmniejszenie planu na wydatkach bieżących z jednoczesnym przeniesieniem na zakup nowego serwera do MOPS	24.380,00
– dostosowanie planu wydatków bieżących na materiałach w zieleni miejskiej	52.000,00
– zmniejszenie planu na wynagrodzeniach w MOSIR	50.000,00

II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie o kwotę 76.380,00 zł,

– zwiększenie planu na wydatkach inwestycyjnych w związku z koniecznością dokonania zakupu nowego serwera wraz z oprogramowaniem w MOPS	24.380,00
– zwiększenie planu na wydatkach inwestycyjnych na zakupy inwestycyjne WGOŚ	52.000,00
– zwiększenie planu na wykupy pod rozbudowę ulicy Opinogórskiej zgodnie z decyzjami	500.000,00
– zmniejszenie planu na przedsięwzięciu pn. „Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo-kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ul. Sienkiewicza (droga dojazdowa do dworca PKP) i rozbudowa sieci dróg dla rowerów oraz ograniczenie niskiej emisji w Ciechanowie poprzez budowę nowej obwodowej drogi gminnej na potrzeby rozbudowy miejskiego systemu komunikacji zbiorowej o kwotę 500.000,00 zł , na wykupy gruntów pod al. Unii Europejskiej (plan ujęto w budżecie na 2021 rok). W Załączniku Nr 2 pn. Wykaz przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian: zmieniono limit na 2020 rok na kwotę 50.000,00 zł.	

Ponadto, dokonano uaktualnienia kwot podanych w Tabeli „Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” analogicznie do opisanych w punkcie II.2 zmian.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji:

Gmina Miejska Ciechanów zapewnia poręczenie tytułem zabezpieczenia spłat kredytów ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. do 2032 roku. Wysokość niewymagalnych poręczeń w poszczególnych latach przedstawiono w Tabeli nr 1.

Tab. 1 Wysokość niewymagalnych poręczeń Gminy w latach 2020 – 2032

Lp.	Lata	TBS
1	2020	0,00
2	2021	300.000
3	2022	300.000

4	2023	300.000
5	2024	300.000
6	2025	300.000
7	2026	300.000
8	2027	300.000
9	2028	300.000
10	2029	300.000
11	2030	300.000
12	2031	300.000
13	2032	300.000

III. Przychody (bez zmian)

Przychody w roku budżetowym 2020 zaplanowano w wysokości 15.339.972,00 zł.

Kwotę 6.200.036,00 zł stanowią wolne środki z lat ubiegłych, zaś kwotę 5.139.936,00 zł stanowią przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Z emisji obligacji komunalnych planuje się pozyskać kwotę 4.000.000,00 zł.

IV. Rozchody (bez zmian)

Spląty długu Gminy w latach 2020 – 2032 zaplanowano na podstawie harmonogramów splat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, wynikających z umów.

W 2020 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 6.307.636,00 zł, z tytułu:

- splat kapitału pożyczek w łącznej kwocie 248.636,00 zł,
- splat kapitału kredytów inwestycyjnych w wysokości 880.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 5.179.000,00 zł.

V. Wynik (bez zmian)

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 9.032.336,00 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami w wysokości 6.200.036,00 zł i przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 5.139.936,00 zł.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań (bez zmian)

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2020 wynosi 5,62 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 10,57%.

Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2020 – 2032).