

Uchwała Nr 8 /II/2024
Rady Miasta Ciechanów
z dnia 23 maja 2024 r.

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 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 609) oraz art. 230 art. 227 i art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) Rada Miasta Ciechanów

uchwała, co następuje:

- §1** 1.Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2024 - 2042, 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

/-/ Michał Jeziółkowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2042 Gminy Miejskiej Ciechanów

Uchwałą Nr 739/LXXV/2023 Rady Miasta Ciechanów z dnia 30 listopada 2023 r. przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2024-2042.

W związku z dokonanymi zmianami budżetu na podstawie Zarządzenia Nr 100/2024 z dnia 26.04.2024 r., Zarządzenia 103/2024 z dnia 06.05.2024 r. oraz w oparciu o projekt Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 23.05.2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej zaktualizowano planowane wartości prognozy w załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej*.

I. Dochody - zmiany

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2024, która wynosi 311.458.477,61 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 250.924.282,94 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 60.534.194,67 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 208.445,02 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 208.445,02 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

– środki z dotacji przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami	581.445,02
– zwiększenie planu na opłatach za zajęcie pasa drogowego	30.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z podatku PCC od osób prawnych	50.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z podatku PCC od osób fizycznych	120.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z odsetek z tytułu lokat	36.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z rozliczenia nadpłaty za energię elektryczną za 2023 rok	11.000,00
– zmniejszenie planu we wpływach z rozliczenia z Urzędem Skarbowym z tytułu zwrotu podatku VAT z zadania inwestycyjnego „Zielony Targ” z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na tym zadaniu	- 620.000,00

I.2. Dochody majątkowe – bez zmian.

II. Wydatki - zmiana

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2024, która wynosi 378.501.604,95 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 248.901.199,12 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 129.600.405,83 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 174.289,24 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 696.359,94 zł, w tym:

- | | |
|---|-------------|
| – środki z dotacji przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami | 581.445,02 |
| – zwiększenie planu na remontach lokali mieszkalnych TBS | 200.000,00 |
| – zmniejszenia planu na zakupie energii w lokalach mieszkalnych TBS | - 77.000,00 |
| – zmniejszenie planu na zadaniu „Dostępność w budynkach użyteczności publicznej” współfinansowanego ze środków PFRON na wydatki bieżące w związku z oszczędnościami przetargowych | - 6.624,02 |
| – zmniejszenie planu na zakupie usług bieżących urzędu | - 1.461,06 |

II.2. Wydatki majątkowe – zmniejszenie o 522.070,70 zł, w tym:

- | | |
|---|--------------|
| – wprowadzenie planu na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa oświetlenia ulicy Kaczeńców i części ul. Tatarskiej” | 120.000,00 |
| – wprowadzenie planu dotacji na zadanie inwestycyjne wykonania zadania przed kamienicą przy ul. Warszawskiej 18 / COEK | 57.000,00 |
| – zwiększenie planu na przedsięwzięciu inwestycyjnym ujętym w WPF pn. „Termomodernizacja Hotelu Olimpijskiego wraz z nową aranżacją wnętrza” w związku z waloryzacją wynagrodzenia dla wykonawcy zadania o wskaźnik wzrostu minimalnego wynagrodzenia co wynika z ustawy Prawo Zamówień Publicznych oraz koniecznością wymiany instalacji elektrycznej w części remontowanej w 2006 r. dostosowując ją do obowiązujących norm w budynkach użyteczności publicznej | 306.000,00 |
| – zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja dróg lokalnych” | - 136.000,00 |
| – zwiększenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 121353W ul. Śmiecińska” na przebudowę przyłączy | 30.000,00 |
| – wprowadzenie planu na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa | |

zjazdu do działki przy ul. Prusa”; dotyczy zjazdu do działki gminnej nr 70-95/45 przy ul. B. Prusa, która obecnie nie ma dostępu do drogi publicznej	16.000,00
– zmniejszenie planu na zadaniu „Dostępność w budynkach użyteczności publicznej” współfinansowanego ze środków PFRON na wydatki majątkowe w związku z oszczędnościami po przeprowadzeniu procedury przetargowej, w tym z PFRON kwota 28.856,56 zł, która pomniejsza sumę niewykorzystanych środków z 2023 r. ujętych w „Przychodach” poz. 6 w Załączniku Nr. 3 do uchwały budżetowej na rok 2024	- 36.070,70
– zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja boiska sportowego "ORLIK 2012" przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Ciechanowie” w związku z oszczędnościami po przeprowadzeniu procedury przetargowej	- 107.000,00
– zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Zielony Targ” wynikające z rozliczenia z Urzędem Skarbowym z tytułu zwrotu podatku VAT z zadania inwestycyjnego z jednoczesnym zmniejszeniem planu we wpływach po stronie dochodów z tego tytuł	- 620.000,00
– zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku po młynie przy ul. Nadrzecznej w Ciechanowie i nadanie mu nowych funkcji społeczno-gospodarczych”	- 30.000,00
– zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego przy Stadionie Miejskiego Klubu Sportowego Ciechanów”, w związku z oszczędnościami po przeprowadzeniu procedury przetargowej	- 122.000,00

W Załączniku Nr 2 pn. Wykaz przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

- zwiększenie limitu o kwotę 300.000,00 zł na 2024 r. oraz na 2025 r. o kwotę 300.000,00 zł na przedsięwzięciu bieżącym pn. „Zapłata dla ZKM z tytułu powierzenia usług w ramach publicznego transportu zbiorowego”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 6.889.000,00 zł, limit na 2025 r. wynosi 6.889.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań po zmianie na lata 2024-2025 wynosi 13.778.000,00 zł.

- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 136.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja dróg lokalnych na terenie Ciechanowa”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 5.201.288,23 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 30.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 121353W ul. Śmiecińskiej w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 5.629.198,84 zł. Łączny limit po zmianie wynosi 8.889.198,84 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 36.070,70 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Dostępność w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Ciechanów”. Łączny limit po zmianie wynosi 127.051,00 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 6.624,02 na przedsięwzięciu bieżącym pn. „Dostępność w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Ciechanów”. Łączny limit po zmianie wynosi 57.640,00 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 107.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja boiska sportowego „Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Ciechanowie . Łączny limit po zmianie wynosi 767.000,00 zł, w tym: limit na 2024 rok kwota 767.000,00 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 620.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa Zielonego Targu w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 12.585.668,03 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 30.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku po młynie przy ul. Nadrzecznej w Ciechanowie i nadanie mu nowych funkcji społeczno-gospodarczych”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 17.598.433,75 zł. Łączny limit po zmianie wynosi 17.598.433,75 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 122.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego przy Stadionie Miejskiego Klubu Sportowego Ciechanów”. Limit po zmianie w tym na 2024 r. wynosi 2.988.306,00 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 306.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Termomodernizacja Hotelu Olimpijskiego wraz z nową aranżacją wnętrza” Limit po zmianie w tym na 2024 r. wynosi 4.295.000,00 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - bez zmian

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 2024 – 2032

Lp.	Lata	TBS
2	2024	300.000
3	2025	300.000
4	2026	300.000
5	2027	300.000
6	2028	300.000
7	2029	300.000
8	2030	300.000
9	2031	300.000
10	2032	300.000

III. Przychody - zmiana

Przychody w roku budżetowym 2024 zaplanowano w wysokości 74.472.127,34 zł.

Kwotę 16.898.419,96 zł stanowią wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych .

Kwotę 2.573.707,38 zł stanowią niewykorzystane środki z lat ubiegłych, pomniejszone o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych tj.

- a) wpływy z lat ubiegłych z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznacza się na koszty systemu zagospodarowania odpadów-wydatki bieżące, PUK
(kwota 592.000,00 zł została ujęta przy projekcie budżetu) 1.339.983,31 zł
- b) z tytułu środków UE na przedsięwzięcie pn. „Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej Erasmus + w Szkole Podstawowej Nr 4 w Ciechanowie” 199.336,43 zł
- c) niewykorzystanych środków z 2023 r. z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami

Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz kosztu bieżące	67.486,23 zł
d) niewykorzystane w 2023 r. środki na Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Ciechanów – wydatki bieżące, kontynuacja działań	461.804,61 zł,
e) niewydatkowane dochody pochodzące z opłat i kar środowiskowych	3.104,00 zł
f) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie bieżące „Remont chodnika ul. Zamkowa”	354.240,00 zł
g) środki z PFRON na zadanie „Dostępność w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Ciechanów” (zmniejszenie o kwotę 34.155,78 zł – do zwrotu w wyniku oszczędności po przetargu)	147.752,80 zł

Ponadto z emisji obligacji komunalnych planuje się pozyskać przychody na kwotę 55.000.000,00 zł oraz jako druga transza na kontynuację przedsięwzięć inwestycyjnych wykazanych w załączniku Nr 2 na 2025 r. zaplanowano kwotę 10.000.000,00 zł w tym na spłatę rat kapitałowych kwota 8.629.000,00 zł.

WPF zabezpiecza szacunkowe środki finansowe na wskazane inwestycje, które po pozyskaniu funduszy zewnętrznych będą mogły zostać zwolnione i przeznaczone na inne zadania bądź zmniejszą wysokość planowanych do emisji obligacji. Takie założenia finansowe miasto stosuje od kilku lat.

IV. Rozchody – bez zmian

Spłaty zobowiązań Gminy Miejskiej Ciechanów wobec banków zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, wynikających z umów.

W 2024 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 7.429.000,00 zł, z tytułu:

- spłat kapitału kredytów inwestycyjnych w wysokości 400.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 7.029.000,00 zł.

Spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz obligacji w kwocie 7.429.000,00 zł zostaną pokryte z emisji papierów wartościowych.

V. Wynik – zmiana

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w wysokości 67.043.127,34 zł, który zostanie pokryty przychodami z emisji papierów wartościowych

wyemitowanych przez gminę w kwocie 47.571.000,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 16.898.419,96 zł i niewykorzystanymi środki pieniężnymi w wysokości 2.573.707,38 zł.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań - zmiana

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2024 wynosi 5,73 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 13,34 %, który został obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z okres siedmiu lat na lata 2022-2025. Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2024 - 2042).

**Przewodniczący
Rady Miasta Ciechanów**

/-/ Michał Jeziółkowski