

**Uchwała Nr 15 /III/2024**  
**Rady Miasta Ciechanów**  
**z dnia 20 czerwca 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 - 2045, 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 – 2045 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 2024-2045.

W związku z dokonanymi zmianami budżetu na podstawie Zarządzenia Nr 110/2024 z dnia 24.05.2024 r., Zarządzenia 111/2024 z dnia 29.05.2024 r., Zarządzenia 118/2024 z dnia 06.06.2024 oraz w oparciu o projekt Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 20.06.2024 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 316.737.454,01 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 253.993.683,37 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 62.743.770,64 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 5.278.976,40 zł, w tym:

#### I.1. Dochody bieżące - zwiększenie o 3.069.400,43 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

– środki z dotacji przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami	1.598.330,44
– zwiększenie planu na wpływach z mandatów SM	10.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z podatku rolnego i środków transportowych od osób prawnych	33.800,00
– zwiększenie planu we wpływach z podatku rolnego od osób fizycznych	30.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	1.087.500,00
– wprowadzenie planu na niewykorzystane środki z wydatków niewygasających z 2023 r. na rozliczenia umowy za usługę pozyskania białych certyfikatów w związku ze zrealizowanym zadaniem modernizacji oświetlenia ulicznego	10.664,90
– zwiększenie planu we wpływach realizowanych przez MOSIR, w tym z Baru Mlecznego Łydynia	300.000,00
– zmniejszenie planu na refaktury za koszty zużytych mediów na Urząd Marszałkowski	- 894,91

## I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 2.209.575,97 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

- wprowadzenie planu na niewykorzystane środki z wydatków niewygasających z 2023 r., które nie zostaną wydatkowane do 30.06.2024 r.  
na inwestycje drogowe 31.032,89
- zwiększenie planu we wpływach z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 14.000,00
- wprowadzenie planu na wpływach ze sprzedaży złomu w SP 5 6.000,00
- zwiększenie planu na dofinansowanie budowy Żłobka z Programu MALUCH + 2.057.087,90
- wprowadzenie planu ze sprzedaży „białych certyfikatów”  
W wyniku modernizacji oświetlenia ulicznego miasto pozyskało wpływy ze sprzedaży praw majątkowych tj. białych certyfikatów, których sprzedaż prowadzona jest na Towarowej Giełdzie Energii 84.500,00
- wprowadzenie planu na niewykorzystane środki z wydatków niewygasających z 2023 r. na rozliczenia umowy o przebudowę sieci elektroenergetycznej na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zielony Targ” 3.690,00
- zwiększenie planu na dotacji pozyskanej od marszałka na zadanie pn. „Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ul. Fabrycznej” w wyniku oszczędności na realizacji zadania pn. „Modernizacja dróg lokalnych” 468.011,11
- wprowadzenie planu na niewykorzystane środki z wydatków niewygasających z 2023 r. na rozliczenia umowy o przebudowę sieci elektroenergetycznej na zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku po młynie przy ul. Nadrzecznej” 13.265,18
- zmniejszenie planu na dotacji pozyskanej od marszałka na zadaniu pn. „Modernizacja dróg lokalnych” w wyniku procedur przetargowych z jednoczesnym zwiększeniem na dotację na inwestycję pn. „Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ul. Fabrycznej”, zgodnie z wnioskiem miasta pozytywnie zatwierdzonym przez marszałka - 468.011,11

## II. Wydatki - zmiany

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2024, która wynosi 383.780.581,35 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 252.461.670,46 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 131.318.910,89 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 5.278.976,40 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 3.560.471,34 zł, w tym:

- |  |              |
|--|--------------|
| – środki z dotacji przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami  | 1.598.330,44 |
| – zwiększenie planu na wpłaty na rzecz Izb Rolniczych stanowiące 2 % od wpływów podatku rolnego  | 676,00       |
| – zwiększenie planu na zakup wyposażenia sportowego na halę w SP 5   | 6.000,00     |
| – dostosowanie planu w ramach działu między paragrafami na organizację zajęć sportowych z elementami profilaktyki. Środki przekazanych w formie dotacji w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego  | 30.000,00    |
| – zwiększenie planu na usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu miasta   | 1.087.500,00 |
| – wprowadzenie planu na kontynuację umowy za usługę pozyskania białych certyfikatów w związku ze zrealizowanym zadaniem modernizacji oświetlenia ulicznego; środki pochodzą z niewykorzystanych wydatków niewygasających z 2023 r.   | 10.664,90    |
| – zwiększenie planu na opracowanie dokumentów (np. studium wykonalności) niezbędnych do złożenia wniosków na pozyskanie dofinansowania z programów w ramach funduszy unijnych  | 55.000,00    |
| – zwiększenie planu dotacji dla instytucji kultury COEK STUDIO m.in. na wkład własny do projektów, na które przyznano dofinansowanie z MKiDN   | 350.000,00   |
| – zwiększenie planu na organizację wydarzeń kulturalnych oraz przeniesienie między działem „750” (promocja jst)  | 342.500,00   |
| – zwiększenie planu na stypendia dla zawodników CKS Jurand (ponadto na stypendia sportowe zawodniczkom Klubu Sportowego „Ciechan” i „Szymon Kolecki”, które zostały przyznane na podstawie § 5 ust.2 Uchwały Nr 160/XIV/2019 Rady Miasta Ciechanów z dnia 28 listopad 2019 r. w sprawie szczegółowych zasad, trybu przyznawania i pozbawiania oraz rodzajów i wysokości stypendiów sportowych Gminy Miejskiej) | 202.300,00   |

- zwiększenie planu na dotacjach udzielanych na wydarzenia sportowe dla stowarzyszeń prowadzących działalność pożytku publicznego 70.600,00
- zwiększenie planu wydatków bieżących MOSIR na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników oraz zakup środków żywności i opłaty za media Baru Mlecznego Łydynia prowadzonego w ramach struktur jednostki organizacyjnej MOSIR 300.000,00
- zmniejszenie planu na usługach w rozdziale „75075” promocja jst z jednoczesnym przeniesieniem planu do działu „92105” zadania w zakresie kultury - 139.200,00
- zmniejszenie planu na odsetkach od obligacji w związku z nieuruchomieniem emisji obligacji w I półroczu br. - 200.000,00
- zmniejszenie planu na zakup usług w celu dostosowanie planu w ramach działu między paragrafami na organizację zajęć sportowych z elementami profilaktyki. Środki przekazane będą w formie dotacji w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - 30.000,00
- zmniejszenie planu na dotacjach udzielanych w trybie art. 221 ustawy dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego - 12.500,00
- zmniejszenie planu na zakup usług i materiałów w dziale na sport, z jednoczesnym zwiększeniem na dotacje na wydarzenia sportowe oraz kulturalne -111.400,00

## II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie o 1.718.505,06 zł, w tym:

- wprowadzenie do WPF przedsięwzięcia na lata 2024-2026 pn. „Budowa drogi gminnej- północno-wschodniej drogi obwodowej Ciechanowa” 500.000,00
- zwiększenie planu przedsięwzięcia ujętego w WPF na budowę miejskiego żłobka w związku ze zwiększeniem dofinansowanego z Programu MALUCH + w kwocie 2.057.087,90 pomniejszone o wkład własny w kwocie 294.010,02 zł 1.763.077,88
- wprowadzenie planu na kontynuację umowy finansowanej z niewykorzystanych do 30.06.2024 r. środków z wydatków niewygasających z 2023 r. na rozliczenie umowy o przebudowę sieci elektroenergetycznej na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zielony Targ” 3.690,00
- zwiększenie planu na zadaniu pn. „Linarium na placu zabaw przy ul. Wesołej BO” 10.000,00

- zwiększenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ul. Fabrycznej” w związku ze zwiększeniem planu dotacji pozyskanej z budżetu Województwa Mazowieckiego 468.011,11
- zdjęcie wkładu własnego na w/w zadaniu - 438.000,00
- wprowadzenie planu na rozliczenie umowy na przebudowę sieci elektroenergetycznej na zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku po młynie przy ul. Nadrzeczej” finansowanego z niewykorzystanych środków do 30.06.2024 r. z wydatków niewygasających z 2023 r. celem kontynuacji 13.265,18
- zakup wyposażenia do nowo otwieranego Baru Mlecznego Łydynia (sprzęt AGD)/ MOSIR 114.000,00
- zwiększenie planu na przedsięwzięciu inwestycyjnym ujętym w WPF pn. „Termomodernizacja Hotelu Olimpijskiego wraz z nową aranżacją wnętrz” w związku z koniecznością modernizacji dachu oraz sali restauracyjnej 240.000,00
- zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja dróg lokalnych” w wyniku oszczędności po procedurach przetargowych (w tym dotacja z budżetu województwa mazowieckiego 468.011,11 zł) - 1.001.029,11
- zwiększenie planu na zadaniu pn. „Rewitalizacja parkingu na osiedlu Płońska - III etap/ BO” w związku z prowadzoną procedurą przetargową 17.200,00
- zwiększenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Budowa ul. Szwanke” o niewydatkowane środki niewygasające z 2023 r., celem kontynuacji umowy 9.840,00
- zwiększenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Opracowanie dokumentacji P&R przy stacji PKP Ciechanów Przemysłowy” o niewydatkowane środki niewygasające z 2023 r., celem kontynuacji umowy 18.450,00

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

- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia majątkowego pn. „Budowa drogi gminnej-północno-wschodniej drogi obwodowej Ciechanowa”. Łączny limit wynosi 63.000.000,00 zł, w tym: limit na 2024 rok kwota 500.000,00 zł, limit na 2025 rok kwota 30.000.000,00 zł, limit na 2026 r. kwota 32.500.000,00 zł

Realizacja inwestycji związana jest z budową północno-wschodniej drogi obwodowej Ciechanowa, stanowiącej przedłużenie alei Unii Europejskiej, obejmującej budowę drogi gminnej klasy Z wraz ze ścieżkami rowerowymi, przebudowę skrzyżowania na rondo na

drodze krajowej nr 60, budową skrzyżowania typu rondo na drogach wojewódzkich nr 617 i 616 oraz przebudową skrzyżowania na drodze powiatowej nr 1237W.

Zabezpieczenie środków w WPF pozwoli miastu podpisać umowę z wybranym w przetargu wykonawcą oraz uzyskać maksymalną liczbę punktów w naborze wniosków o dofinansowania z UE w ramach ogłoszonego konkursu programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza.

- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia bieżącego pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w Gminie Miejskiej Ciechanów na lata 2024-2026”. Łączny limit wynosi 31.537.500,00 zł, w tym: limit na 2024 rok ( m-c X-XII) kwota 3.237.500,00 zł, limit na 2025 rok kwota 14.200.000,00 zł, limit na 2026 r. kwota 14.100.000,00 zł
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 1.001.029,11 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja dróg lokalnych na terenie Ciechanowa”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 4.200.259,12 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 9.840,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Opracowanie dokumentacji i budowa ul. Szwanke w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 264.023,34 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 18.450,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej budowy P&R przy stacji PKP Ciechanów Przemysłowy wraz z przebudową dróg dojazdowych oraz połączeniem z siecią ścieżek rowerowych”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 518.516,68 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 30.011,11 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ulicy Fabrycznej 2 w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 1.938.447,28 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 1.763.077,88 zł w związku ze zwiększeniem wysokości dotacji z jednoczesnym zmniejszeniem na 2025 r. o kwotę 1.541.034,08 na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa Żłobka Miejskiego w technologii modułowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Prymasa Tysiąclecia w Ciechanowie”. Łączny limit po zmianie wynosi 16.112.093,90 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 3.690,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa Zielonego Targu w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 12.589.358,03 zł.

- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 13.265,18 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 17.611.698,93 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 240.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Termomodernizacja Hotelu Olimpijskiego wraz z nową aranżacją wnętrza” Limit po zmianie w tym na 2024 r. wynosi 4.535.000,00 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 przeznaczona się na koszty systemu zagospodarowania odpadów–wydatki bieżące, PUK	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 po stronie przychodów wprowadza się środki zwrotne w ramach KPO dystrybuowane przez bank BGK na kwotę 35 mln zł, o które miasto planuje wnioskować na refinansowanie zadań wpisujących się w „Zieloną transformację miast” (oprocentowanie 0%, prowizje 0%, możliwość ubiegania się o umorzenie do 5% wartości wniosku). W związku z tym pozycja Obligacje zmniejsza się z kwoty 55 mln zł do 20 mln zł. Dodatkowo na kontynuację przedsięwzięć inwestycyjnych wykazanych w załączniku Nr 2 na 2025 r. zaplanowano kwotę 38.000.000,00 zł w tym na spłatę rat kapitałowych kwota 8.629.000,00 zł oraz na 2026 r. kwota 25.000.000,00 zł w tym na spłatę rat kapitałowych kwota 9.429.000,00 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**

Spląty 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.

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

#### **V. Wynik – bez zmian**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w wysokości 67.043.127,34 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w kwocie 12.571.000,00 zł, przychodami pochodzącymi ze środków zwrotnych z BGK w kwocie 35.000.000,00 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 5,60 % 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 – 2045).

**Przewodniczący  
Rady Miasta Ciechanów**

**/-/ Michał Jeziółkowski**