

**Uchwała Nr 31/IV/2024**  
**Rady Miasta Ciechanów**  
**z dnia 29 sierpnia 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 125/2024 z dnia 21.06.2024 r., Zarządzenia 128/2024 z dnia 28.06.2024 r., Zarządzenia 138/2024 z dnia 31.07.2024 oraz w oparciu o projekt Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 29.08.2024 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 318.738.849,52 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 255.056.282,88 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 63.682.566,64 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 2.001.395,51 zł, w tym:

#### I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 1.062.599,51 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

- |   |            |
|---|------------|
| – środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami   | 774.959,45 |
| – wprowadzenie planu dotacji pozyskanej przez miasto ze środków UE i BP na projekt pn. "Cyberbezpieczeństwo w Urzędzie Miasta Ciechanów" (dotacja na 2024 r. wynosi 91.140,06 oraz na 2025 r. kwota 757.950,43 zł)        | 91.140,06  |
| – wpływ od wojewody, zgodnie z wyrokiem sądu, na częściowy zwrot wydatków, jakie miasto poniosło na wynagrodzenia dla urzędników realizujących zadania zlecone z budżetu państwa w 2013 roku, których nie pokryła dotacja | 10.100,00  |
| – zwiększenie planu we wpływach za pobyt w DPS, DDS wraz z odsetkami  | 96.000,00  |
| – zwiększenie planu we wpływach m.in. za usługi opiekuńcze, za pobyt w schroniskach oraz wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych   | 119.200,00 |
| – zwiększenie planu we wpływach otrzymanych z WFOŚiGW z tytułu pomocy w przygotowaniu wniosku i jego rozliczeniu oraz za wydawanie zaświadczeń o dochodach w ramach programu „Czyste powietrze”                           | 15.000,00  |
| – wprowadzenie planu dotacji pozyskanej w WFOŚiGW na utylizację azbestu z terenu miasta   | 33.200,00  |
| – wprowadzenie planu na wpływ z tytułu kary nałożonej na wykonawcę za nieterminowe wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: „Ciechocinek   |            |

|  |             |
|--|-------------|
| w Ciechanowie-Tężnia Solankowa” zgodnie z umową.   | 33.000,00   |
| – dostosowanie planu wpływów z dywidendy za 2023 r. ze spółki miejskiej PUK Sp. z o.o. w Ciechanowie | -110.000,00 |

## I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 938.796,00 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

|   |            |
|---|------------|
| – zwiększenie planu we wpływach z tytułu sprzedaży mienia w wyniku zamiany działek  | 392.000,00 |
| – zwiększenie planu we wpływach ze sprzedaży mienia urzędu  | 16.382,98  |
| – wprowadzenie planu na wpływach ze sprzedaży złomu w SP nr 5   | 1.200,00   |
| – zwiększenie planu na dofinansowanie budowy żłobka z Programu „Aktywny Maluch” w związku ze zwiększeniem poziomu zwrotu podatku VAT do 23%   | 445.117,02 |
| – wprowadzenie planu dotacji pozyskanej przez miasto z WFOŚiGW na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta” (lokalizacje: skwer PKP, Bulwary ul. Gostkowska, MOSIR teren przy hotelu i hali sportowej, ulice: Kaczeńców, Witosa, Wierzbowa oraz parking przy MOPS; wymiana 86 szt. sodowych na 72 oprawy typu LED) | 84.096,00  |

## **II. Wydatki - zmiany**

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2024, która wynosi 385.781.976,86 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 253.475.931,97 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 132.306.044,89 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 2.001.395,51 zł, w tym:

### II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 1.014.261,51 zł, w tym:

|  |            |
|--|------------|
| – środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami  | 696.445,45 |
| – zwiększenie planu na bieżących remontach dróg  | 7.500,00   |
| – zwiększenie planu na usłudze wyceny mienia przez rzeczoznawcę przeznaczonych do sprzedaży oraz ustalenia opłaty adiacenckiej   | 25.000,00  |
| – wprowadzenie planu na przedsięwzięcie ujęte w WPF pn. „Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta Ciechanów” (przedsięwzięcie obejmuje w 2024 r. wydatki bieżące m.in. audyt bezpieczeństwa sieci, w 2025 r. kwota 815.090,00 zł na zakup sprzętu i oprogramowanie; zadanie do realizacji w latach 2024-2025) | 98.000,00  |
| – dostosowanie planu na zakup usług na promocję miasta w związku z niewykorzystanymi środkami na planie dotacji na sport   | 40.000,00  |

- zwiększenie planu dotacji podmiotowych niepublicznych przedszkoli 169.591,00
  - zwiększenie planu na zakup pomocy dydaktycznych w miejskich przedszkolach w celu realizacji Międzynarodowego Programu Dwujęzyczności (j. angielski), który obejmie 1052 dzieci 52.300,00
  - zwiększenie planu pozostałych wydatków bieżących oświaty 53.194,00
  - dostosowanie planu na opłatach za pobyt pensjonariuszy w DPS 163.200,00
  - doszacowanie planu wydatków na opłaty za pobyt podopiecznych w schroniskach dla bezdomnych 52.000,00
  - zwiększenie planu na utrzymanie zieleni w mieście 150.000,00
  - wprowadzenie planu na utylizację azbestu z terenu miasta w związku z przyznaną dotacją z WFOŚiGW na ten program 33.200,00
  - zmniejszenie planu na utylizację azbestu z terenu miasta w pozycji wkład własny - 23.700,00
  - zmniejszenie planu na zakupie usług remontowych IT z przeznaczeniem na wkład własny w przedsięwzięcie cyberbezpieczeństwa - 6.859,94
  - zmniejszenie planu na odsetkach od obligacji w związku z nieruchomością emisji obligacji w I półroczu br. - 181.000,00
  - zmniejszenie planu wynagrodzeń nauczycieli w szkołach oraz na energii i usługach w przedszkolach, zgodnie z występującym zapotrzebowaniem - 253.585,00
  - zmniejszenie planu na zakupach usług oświetlenia ulicznego - 21.024,00
  - zmniejszenie planu na dotacje na sport w związku z niewykorzystaniem - 40.000,00
- II.2. Wydatki majątkowe - zwiększenie o 987.134,00 zł, w tym:
- środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami 78.514,00  
(w tym na zadania inwestycyjne: „Rozbudowa monitoringu miejskiego - etap II” kwota 51.890,00 zł, na zadanie pn. „BO 2024 Psi Park - budowa ogrodzonego wybiegu dla psów z urządzeniami do zabawy” kwota 25.224,00 zł, na zadanie pn. „Modernizacja schroniska dla zwierząt Gminy Miejskiej Ciechanów” kwota 1.400,00 zł)
  - zwiększenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja sieci dróg - Osiedle Podzamcze” w wyniku konieczności realizacji dodatkowych robót 200.000,00
  - zwiększenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Śmiecińskiej” w celu przepięcia sieci kanalizacji deszczowej do nowo wybudowanego kolektora 80.000,00

- zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja dróg lokalnych na terenie Ciechanowa” (Malinowa, Wiśniowa, Wiklinowa) - 7.500,00
- zwiększenie planu na wykupy gruntów z jednoczesnym zwiększeniem strony dochodowej we wpływach z tytułu sprzedaży mienia w wyniku zamiany działek 392.000,00
- zmniejszenie planu wykupów z jednoczesnym zwiększeniem na usługi rzeczoznawcy -25.000,00
- wprowadzenie nowego zadania pn. „Zestaw zabawowy na placu zabaw MP 10” (demontaż wyeksploatowanego zestawu z 2009 r.) 32.000,00
- wprowadzenie planu na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta” (w tym dotacja z WFOŚiGW 84.096,00 zł)  
(lokalizacje: skwer PKP, Bulwary ul. Gostkowska, MOSIR teren przy hotelu i hali sportowej, ulice: Kaczeńców, Witosa, Wierzbowa oraz parking przy MOPS; wymiana 86 szt. sodowych na 72 oprawy typu LED) 105.120,00
- wprowadzenie planu na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa separatora wraz z przebudową wylotu W5 ze zlewni ul. Orylskiej”, zgodnie z Decyzją Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie 110.000,00
- wprowadzenie planu jako kontynuacja zadania z 2023 r. pn. „Ciechocinek w Ciechanowie – Tężnia solankowa” w ramach Budżetu Obywatelskiego / budowa przyłącza sieci 22.000,00

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

- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia bieżącego pn. „Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta Ciechanów”. Łączny limit wynosi 98.000,00 zł, w tym: limit na 2024 rok kwota 98.000,00 zł.
- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia majątkowego pn. „Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta Ciechanów”. Łączny limit wynosi 815.000,00 zł, w tym: limit na 2025 rok kwota 815.000,00 zł.

Realizacja zadania z pozyskanych środków UE w łącznej kwocie 849.090,49 zł w ramach Funduszy Europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027, Priorytet II Zaawansowane usługi cyfrowe, działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach konkursu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd”. Planuje się wykonanie audytu bezpieczeństwa i podatności sieci, szkolenia pracowników, zakup serwera do backupu danych, oprogramowania i agregatów.

- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 7.500,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja dróg lokalnych na terenie Ciechanowa”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 4.192.759,12 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 200.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja sieci dróg w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 4.937.781,31 zł.
- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 80.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 121353W ulica Śmiecińska w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 5.709.198,84 zł.
- zwiększenie limitu na 2025 r. o kwotę 38.733,08 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. “Budowa Żłobka Miejskiego w technologii modułowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Prymasa Tysiąclecia w Ciechanowie” na pokrycie VAT od środków KPO z jednoczesnym zwiększeniem wysokości dotacji na 2025 r. Limit po zmianie na 2025 r. wynosi 9.817.699,00 zł. Łączny limit po zmianie wynosi 16.150.826,98 zł. Limit na 2024 r. nie uległ zmianie, gdyż zwiększenie poziomu pokrycia VAT dokonano z jednoczesnym zmniejszeniem wkładu własnego miasta.

#### **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

| <b>Lp.</b> | <b>Lata</b> | <b>TBS</b> |
|------------|-------------|------------|
| 1          | 2024        | 300.000    |
| 2          | 2025        | 300.000    |
| 3          | 2026        | 300.000    |
| 4          | 2027        | 300.000    |
| 5          | 2028        | 300.000    |
| 6          | 2029        | 300.000    |
| 7          | 2030        | 300.000    |
| 8          | 2031        | 300.000    |
| 9          | 2032        | 300.000    |

### III. Przychody - bez zmian

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 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

Po stronie przychodów środki zwrotne w ramach KPO dystrybuowane przez bank BGK wynoszą 35 mln zł (oprocentowanie 0%, prowizje 0%, możliwość ubiegania się o umorzenie do 5% wartości wniosku). W związku z tym pozycja Obligacje wynosi 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 kwotę 8.629.000,00 zł oraz na 2026 r. kwotę 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 splat 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:

- splat 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 spląty zobowiązań - zmiana**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2024 wynosi 5,51 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spląty 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