

Uchwała Nr 40/V/2024
Rady Miasta Ciechanów
z dnia 26 września 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 uchwala, 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 dokonanyymi zmianami budżetu na podstawie Zarządzenia Nr 158/2024 z dnia 30.08.2024 r. oraz w oparciu o projekt Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 26.09.2024 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 319.586.272,88 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 255.854.443,25 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 63.731.829,63 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 847.423,36 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 798.160,37 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

- | | |
|---|--------------|
| – środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami | 1.267.478,13 |
| – zwiększenie planu we wpływach z tytułu porozumień z innymi gminami dotyczących partycypacji w kosztach powierzonego przez Gminę Miejską Ciechanów zadania polegającego na przewozie przez ZKM osób z tych gmin w ramach publicznego transportu zbiorowego w związku ze zwiększeniem liczby kilometrów na trasach oraz wzrostem stawki za wozokilometr | 72.200,00 |
| – zwiększenie planu we wpływach za pobyt w DPS i DDS | 39.500,00 |
| – zwiększenie planu we wpływach m.in. za usługi opiekuńcze oraz wpływy z rozliczeń składek ZUS jako płatnika składek | 40.800,00 |
| – zwiększenie planu we wpływach ze sprzedaży biletów w PN Torus | 20.000,00 |
| – zmniejszenie planu dotacji na remont chodnika ul. Zamkowej w związku z wpływem środków w 2023 r. i ujęciem tej kwoty w wolnych środkach na 2024 r. | - 641.817,76 |

I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 49.262,99 zł

Powyższa zmiana obejmuje:

- zwiększenie planu na dotacji na zadanie pn. „Modernizacja boiska sportowego

ORLIK przy SP 3" z jednoczesnym zmniejszeniem planu w 2025 r.	128.110,85
– zmniejszenie planu na dotacji na zadanie pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego przy Stadionie Miejskiego Klubu Sportowego” w związku z oszczędnościami poprzetargowymi	- 78.847,86

II. Wydatki - zmiany

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2024, która wynosi 386.629.400,22 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 255.059.716,34 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 131.569.683,88 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 847.423,36 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 1.583.784,37 zł, w tym:

– środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami	1.276.290,13
– zwiększenie planu na remont dróg na terenie miasta	50.000,00
– zwiększenie planu na rekompensatę dla ZKM z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego m.in. z uwagi na zwiększenie wozokilometrów na terenie gmin ościennych i wzrost w partycypacji oraz rosnące koszty spółki	272.200,00
– wzrost planu wynagrodzeń oraz składek ZUS w Straży Miejskiej	118.182,24
– dostosowanie planu na opłatach za pobyt pensjonariuszy w DPS, rotacja pensjonariuszy oraz wzrost kosztów utrzymania w poszczególnych DPS	195.112,00
– doszacowanie planu wydatków na opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	132.000,00
– zwiększenie planu wydatków bieżących w PN Torus; na wynagrodzenia w związku ze zwiększeniem strony dochodowej na sprzedaży biletów	20.000,00
– zwiększenie planu na remont zaplecza kuchennego na hotelu Olimpijskim	30.000,00
– zwiększenie planu na stypendia sportowe	3.000,00
– zmniejszenie planu na zakupie usług w urzędzie	- 15.000,00
– zmniejszenie planu odsetek od obligacji	- 495.000,00
– zmniejszenie planu dotacji na sport w związku z niewykorzystaniem	- 3.000,00

I.2. Wydatki majątkowe – zmniejszenie o 736.361,01 zł, w tym:

– środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami	-8.812,00
(w tym na zadania inwestycyjne: „Wiaty przystankowe” -19.681,00 zł,	

- na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Ciechanów” kwota 10.869,00 zł,
- wprowadzenie planu na wykonanie dokumentacji oraz instalacji ładowarki do samochodów elektrycznych /Ratusz 15.000,00
 - zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Modernizacja sieci dróg na osiedlu Podzamcze”, dostosowanie planu do przewidywanego wykonania - 330.000,00
 - zwiększenie planu na przedsięwzięcie ujęte w WPF pn. „Przebudowa ul. Śmiecińskiej ...” dostosowując plan do występującego zapotrzebowania 50.000,00
 - zmniejszenie planu na zadaniu pn. „Modernizacja boiska sportowego ORLIK przy SP 3” w związku z oszczędnościami poprzetargowymi oraz zmianą daty wpływu dotacji ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej z roku 2025 na rok 2024 - 110.144,15
 - zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Opracowanie projektów termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Ciechanowa” - 201.638,00
 - zmniejszenie planu na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ul. Fabrycznej” w związku z zakończeniem zadania -30.000,00
 - zmniejszenie planu na zadanie pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego przy Stadionie Miejskiego Klubu Sportowego” w związku z oszczędnościami poprzetargowymi (w tym: dotacja - 78.847,86 zł, wkład własny - 86.919,00 zł)- 165.766,86
 - wprowadzenie planu na zakupy inwestycyjne MOSIR 45.000,00

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

- zwiększenie limitu o kwotę 272.200,00 zł na 2024 r. oraz na 2025 r. o kwotę 272.200,00 zł na przedsięwzięciu bieżącym pn. „Zapłata dla ZKM z tytułu powierzenia usług w ramach publicznego transportu zbiorowego”. Limit po zmianie na 2024 r wynosi 7.161.200,00 zł, limit na 2025 r. wynosi 7.161.200,00 zł. Łączny limit zobowiązań po zmianie na lata 2024-2025 wynosi 14.322.400,00 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 330.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja sieci dróg w Ciechanowie-osiedle Podzamcze . Łączny limit po zmianie wynosi 4.607.781,31 zł.

- zwiększenie limitu na 2024 r. o kwotę 50.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 121353W ulica Śmiecińska w Ciechanowie”. Limit po zmianie na 2024 r. wynosi 5.759.198,84 zł.
- zwiększenie limitu na 2025 r. o kwotę 165.450,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Opracowanie projektów przebudowy ul. Pogodnej, Pięknej, Złotej, Szmaragdowej i Błękitnej”. Limit po zmianie na 2025 r. wynosi 265.450,00 zł.
- zwiększenie limitu na 2025 r. o kwotę 48.600,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Wykonanie projektu modernizacji ulicy Księcia Janusza Mazowieckiego oraz Michała Wołodyjowskiego”. Limit po zmianie na 2025 r. wynosi 148.600,00 zł.
- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia majątkowego pn. „Wydatki na zakupy inwestycyjne - zakup samochodu do przewozu osób wraz z oznakowaniem specjalistycznym, wyposażeniem w sprzęt łączności oraz instalacją monitoringu wizyjnego/ Straż Miejska”. Łączny limit wynosi 280.000,00 zł, w tym: limit na 2025 rok kwota 280.000,00 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 110.144,15, zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja boiska sportowego „Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Ciechanowie . Łączny limit po zmianie wynosi 656.855,85 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 30.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ul. Fabrycznej 2 w Ciechanowie” . Łączny limit po zmianie wynosi 1.908.447,28 zł.
- zmniejszenie limitu na 2024 r. o kwotę 165.766,86 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego przy Stadionie Miejskiego Klubu Sportowego Ciechanów”. Limit po zmianie w tym na 2024 r. wynosi 2.822.539,14 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
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

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 – 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 5,28 % 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