

Uchwała Nr 259/XXVI/2026
Rady Miasta Ciechanów
z dnia 23 czerwca 2026 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 2026 roku, poz. 662) oraz art. 227, art. 229, art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zmianami) Rada Miasta Ciechanów uchwała, co następuje:

§1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2026 - 2044, 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 2026 – 2044 Gminy Miejskiej Ciechanów

Uchwałą Nr 182/XIX/2025 Rady Miasta Ciechanów z dnia 27 listopada 2025 r. przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2026-2044.

W związku z dokonanymi zmianami budżetu na podstawie: Zarządzenia Nr 101/2026 z dnia 29.05.2026 oraz w oparciu o projekt Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 23.06.2026 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej zaktualizowano planowane wartości prognozy w załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej*

I. Dochody - zmiana

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2026 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2026, która wynosi 456.369.919,86 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 318.878.777,28 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 137.491.142,58 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 6.331.030,42 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 2.531.857,34 zł w tym:

– środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniem	256.855,48
– zwiększenie planu na dzierżawie lokali na ZT	2.750,00
– wpływ zwrotu zajęcia komorniczego ze spadku w trakcie prowadzonej procedury nabycia spadku przez miasto	107.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z refaktur za energię wystawianych na COEK za zużycie energii na drewnianym budynku (na czas obowiązywania umowy do 31.12.2026 r. na energię elektryczną)	93.400,00
– środki na realizację zadania w zakresie nadania numeru PESEL na wnioski obywatelom Ukrainy	531,86
– zwiększenie planu na wpływach z dywidendy ze spółki Elektrociepłownia Ciechanów	1.600.000,00
– zwiększenie planu we wpływach z odsetek od lokat bankowych	100.000,00
– wpływy z PUP refundacji kosztów zatrudnienia w miejskich jednostkach oświatowych	202.800,00
– dotacja z budżetu państwa pozyskana przez miasto do Miejskiego Żłobka Nr 1 „Aktywny Żłobek – sale sensoryczne”	24.170,00
– wpływy z PUP refundacji kosztów zatrudnienia w MŻ nr 1	15.500,00
– wpływy z prowizji za terminowe regulowanie składek ZUS, US w MŻ nr 2	100,00
– wpływ odszkodowania z polisy ubezpieczenia mienia za uszkodzone słupy oświetleniowe w wyniku kolizji drogowych	30.000,00
– wprowadzenie planu na dotację z WFOŚiGW na usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta	50.000,00
– dostosowanie planu we wpływach z Zielonego Targu (m.in. refaktury za energię, odszkodowanie za uszkodzoną lampę)	28.050,00
– odszkodowanie z polisy za uszkodzenie zasilania przez Energa na hali sportowej przy ul. Kraszewskiego (MOSIR)	20.700,00

I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 3.799.173,08 zł w tym:

- wprowadzenie planu dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie pn. „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu” 1.500.000,00
- wprowadzenie planu dochodów z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku z zadania „Wykonanie projektu modernizacji ulicy Księcia Janusza Mazowieckiego oraz Michała Wołodziejowskiego” 3.690,00
- wprowadzenie planu dochodów z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku na zadaniu „Przebudowa budynku oraz jego dostosowanie na potrzeby Sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym przy SP Nr 1 w Ciechanowie” 149.092,00
- wprowadzenie planu dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowsze dla czystego powietrza 2026” na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej lokali socjalnych” polegające na wymianie starych kotłów do c.o. 300.000,00
- wprowadzenie planu dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Działkowców 2026” dla ROD Grędzice na zadanie pn. „Budowa wiaty śmietnikowej z retencją i drogą Dojazdową 2026” 20.000,00
- wprowadzenie planu dotacji pozyskanej z WFOŚiGW w ramach Programu „Modernizacja oświetlenia” na realizację zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Ciechanów” 100.000,00
- wprowadzenie planu dochodów z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku na zadaniu: „Ciechanów – więcej zieleni i wody, mniej betonu” 1.718.571,54
- wprowadzenie planu dochodów z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku na zadaniu „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkół Podstawowych nr 4 i nr 5 w Ciechanowie” 7.819,54

II. Wydatki - zmiana

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2026 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2026, która wynosi 497.018.690,02 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 308.165.055,56 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 188.853.634,46 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 5.731.030,42 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 790.221,88 zł w tym:

- środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniami 256.855,48
- zmniejszenie planu na bieżącym utrzymaniu cmentarza z jednoczesnym zwiększeniem planu na wydatki majątkowe zadania pn. „Budowa ogrodu cmentarza komunalnego - etap I” - 70.000,00
- zwiększenie planu na zakup wyposażenia pomieszczeń biurowych ul. Wodna 1 dla SM i UM 96.000,00
- zwiększenie planu wynagrodzeń na obsługę zadania w zakresie nadania numeru PESEL na wnioski obywatelom Ukrainy 531,86
- zwiększenie planu na wynagrodzenia i pochodne dla obsługi w miejskich jednostkach oświatowych w związku z pozyskaną refundacją z

PUP na koszty zatrudnienia (dotyczy MP 1, MP 2, MP 3, MP 5, MP 6, MP 8, MP 10, SP 3, SP4, SP5, SP 6, SP 7)	202.800,00
– dotacja z budżetu państwa pozyskana przez miasto do Miejskiego Żłobka Nr 1 „Aktywny Żłobek – sale sensoryczne”	24.170,00
– zwiększenie planu na wynagrodzenia i pochodne dla obsługi w MŻ Nr 1 w związku z pozyskaną refundacją z PUP na koszty zatrudnienia	15.500,00
– zwiększenie planu na wynagrodzenia i pochodne dla obsługi w MŻ Nr 2	100,00
– dostosowanie planu wydatków na bieżące utrzymanie Zielonego Targu	28.400,00
– wprowadzenie planu na usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta współfinansowanych z dotacji z WFOŚiGW	50.000,00
– wprowadzenie planu z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku na zwiększenie mocy przyłączeniowej w SP 5 po zakończonej modernizacji	7.819,54
– wprowadzenie planu na dotację podmiotową dla Parku Kultury Młyn	400.000,00
– zwiększenie planu zakupu usług remontowych w MOSIR na naprawę uszkodzonego zasilania przez Energa na hali sportowej przy ul. Kraszewskiego	20.700,00
– dostosowanie planu na odsetkach od obligacji w związku ze zmniejszeniem planowanej do emisji kwoty obligacji na 2026 r.	- 171.873,00
– przeniesienie planu z wydatków bieżących na majątkowe w ramach środków Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast pn. „Wzmocnienie systemów społecznych i ochrony środowiska w Ciechanowie oraz części jego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” na zakup urządzeń wielofunkcyjnych	- 13.782,00
– przeniesienie planu remontów oświetlenia ulicznego na wkład własny zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Ciechanów”	- 57.000,00
II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie o kwotę 4.940.808,54 zł, w tym:	
– zwiększenie planu na zadaniu pn. „Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego -etap I” celem rozstrzygnięcia procedury przetargowej	70.000,00
– zmniejszenie planu na zadaniu pn. „Wymiana pokrycia dachowego oraz malowanie poddasza budynku urzędu przy ul. Wodnej 1”, oszczędności poprzetargowe	- 96.000,00
– wprowadzenie planu na zadanie pn. „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu” współfinansowane z dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego do kwoty 1,5 mln zł	2.500.000,00
Przedsięwzięcie ujęte w WPF do realizacji w latach 2026-2027 na łączną kwotę 4,7 mln zł w ramach, którego zostanie wykonana przebudowa ul. Michała Wołodyjowskiego i Księcia Janusza Mazowieckiego	
– wprowadzenie planu z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku z zadania „Wykonanie projektu modernizacji ulicy Księcia Janusza Mazowieckiego oraz Michała Wołodyjowskiego” na zadanie: „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu” celem kontynuacji	3.690,00
– zwiększenie planu na zadaniu pn. „Opracowanie projektów przebudowy ul. Pogodnej, Pięknej, Złotej, Szmaragdowej i Błękitnej” w wyniku konieczności wprowadzenia zmian do dokumentacji w zakresie projektu branży elektrycznej	

i wynika z warunków nałożonych na miasto przez gestora sieci	10.000,00
– wprowadzenie planu z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 r. celem kontynuacji zadania pn. „Przebudowa budynku oraz jego dostosowanie na potrzeby Sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym przy SP Nr 1 w Ciechanowie”	149.092,00
– przeniesienie planu z wydatków bieżących na majątkowe na projekcie w ramach środków Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast pn. „Wzmocnienie systemów społecznych i ochrony środowiska w Ciechanowie oraz części jego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” na zakup urządzeń wielofunkcyjnych	13.782,00
– wprowadzenie planu na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej lokali socjalnych” polegające na wymianie starych kotłów do c.o. Zadanie dofinansowane z dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowsze dla czystego powietrza 2026” w kwocie 300.000,00 zł, wkład własny 98.400,00 zł	398.400,00
– wprowadzenie planu na dotację dla ROD Grędzice na zadanie pn. „Budowa wiaty śmietnikowej z retencją i drogą Dojazdową 2026”. Zadanie współfinansowane z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Działkowców 2026”	20.000,00
– wprowadzenie planu na realizację zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Ciechanów”; zadanie współfinansowane z dotacji pozyskanej z WFOŚiGW w ramach Programu „Modernizacja oświetlenia” kwota 100.000,00 zł oraz kwota 57.000,00 zł wkład własny	157.000,00
– wprowadzenie planu z niewykorzystanych środków niewygasających z 2025 roku na zadaniu: „Ciechanów – więcej zieleni i wody, mniej betonu” jako zwiększenie celem kontynuacji	1.718.571,54
– zwiększenie planu na zadaniu pn. „Park Kultury Młyn w Ciechanowie” na wykonanie tablic informacyjnych	6.273,00
– zmniejszenie planu na zadaniu pn. „Opracowanie dokumentacji technicznych dla budynków użyteczności publicznej” w związku z wyłonieniem wykonawcy	- 10.000,00

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

- zwiększenie limitu na 2027 r. z jednoczesnym zmniejszeniem limitu na 2028 r. o kwotę 600,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Rozbudowa drogi krajowej nr 60 na odcinku od Armii Krajowej do alei Unii Europejskiej”. Limit na rok 2026 wynosi 0 zł, limit na rok 2027 wynosi 300.600,00 zł, limit na rok 2028 wynosi 49.400,00zł. Łączny limit na przedsięwzięciu pozostaje bez zmian.
- zwiększenie limitu na 2026 r. o kwotę 10.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Opracowanie projektów przebudowy ul. Pogodnej, Pięknej, Złotej, Szmaragdowej i Błękitnej”. Limit na rok 2026 wynosi 292.120,00 zł. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 292.120,00 zł.

- zwiększenie limitu na 2026 r. o kwotę 149.092,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa budynku oraz jego dostosowanie na potrzeby Sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Ciechanowie”. Limit na rok 2026 wynosi 3.804.392,00 zł. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 3.804.392,00 zł.
- zmniejszenie limitu na 2026 r. o kwotę -10.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Opracowanie dokumentacji technicznych dla budynków użyteczności publicznej. Limit na rok 2026 wynosi 340.000,00 zł. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 340.000,00 zł.
- wprowadzenie limitu na rok 2026 w kwocie 2.503.690,00 zł, na rok 2027 w kwocie 2.200.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu”. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 4.703.690,00 zł.
- zwiększenie limitu na 2026 r. o kwotę 1.718.571,54 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Ciechanów – więcej zieleni i wody, mniej betonu”. Limit na rok 2026 wynosi 2.878.571,54 zł, łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 2.878.571,54 zł.
- zwiększenie limitu na 2026 r. o kwotę 13.782,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Wzmocnienie systemów społecznych i ochrony środowiska w Ciechanowie oraz części jego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego”. Limit na rok 2026 wynosi 24.252.333,79 zł, łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 31.752.333,79 zł.
- zwiększenie limitu na 2026 r o kwotę 6.273,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Park Kultury Młyn w Ciechanowie”. Limit na rok 2026 wynosi 15.131.319,57 zł, łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 30.580.857,33 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji: Nie występują

III. Przychody - zmiana

Przychody w roku budżetowym 2026 zaplanowano w wysokości 41.248.770,16 zł, w tym

- I. Kwotę 7.772.004,98 zł stanowią wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- II. Kwotę 12.954.330,18 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. w następującym podziale:
 - a) projekt Erasmus + w SP Nr 4 (przyjęte Uchwałą Budżetową na 2026 Nr 183/XIX/2025 Rady Miasta Ciechanów z dnia 27 listopada 2025 r.) 281.022,43 zł
 - b) projekt pn. „Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta Ciechanów” (przyjęte Uchwałą Budżetową na 2026 Nr 183/XIX/2025 Rady Miasta Ciechanów z dnia 27 listopada 2025 r.) 478.552,15 zł
 - c) środki z UE na projekt „Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta Ciechanów” pozostałe środki niewykorzystane w 2025 r. 384.169,14 zł
 - d) niewykorzystane w 2025 r. wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznacza się na koszty systemu zagospodarowania odpadów – wydatki bieżące 317.811,69 zł
 - e) niewykorzystane w 2025 r. środki na Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Ciechanów – wydatki bieżące, kontynuacja

działań	335.709,71 zł,
f) niewydatkowane dochody pochodzące z opłat i kar środowiskowych	3.826,00 zł
g) dotacja na zadanie pn. „Budowa i rozbudowa dróg gminnych i powiatowych na odcinku od DK 60 do m. Targonie” (wpływ środków w 2025 r.)	11.153.239,06 zł

III. Z emisji obligacji komunalnych planuje się pozyskać przychody na kwotę 29,2 mln zł (z pierwotnego budżetu planowaną kwotę 39 mln zł zmniejszono Uchwałami Rady Miasta Ciechanów w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2026: Uchwała Nr 229/XXIII/2026 z dnia 26.03.2026 r. zmniejszenie o kwotę 9,2 mln zł; projektem Uchwały z dnia 23.06.2026 r. zmniejszenie o kwotę 600.000,00 zł).

Ponadto jako druga transza na kontynuację przedsięwzięć inwestycyjnych wykazanych w załączniku Nr 2 na 2027 rok zaplanowano z emisji obligacji kwotę 12 mln zł, w tym na spłatę rat kapitałowych w danym roku budżetowym kwota 8.579.548,00 zł.

Projekt 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 pożyczek oraz wykupu obligacji, wynikających z umów.

W 2026 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 9.227.565,00 zł, z tytułu:

- spłat środków zwrotnych w ramach KPO z banku BGK 1.548.565,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 7.679.000,00 zł.

Spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu obligacji i pożyczek w kwocie 9.227.565,00 zł zostaną pokryte z emisji papierów wartościowych.

V. Wynik - zmiana

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w wysokości 40.648.770,16 zł, który zostanie pokryty przychodami z emisji papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w kwocie 19.972.435,00 zł oraz 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 12.954.330,18 zł i niewykorzystanymi środkami pieniężnymi w wysokości 7.722.004,98 zł.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań - zmiana

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2026 wynosi 4.39 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 12,62 %. Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2026 – 2044).

**Przewodniczący
Rady Miasta Ciechanów
Michał Jeziólkowski**