Uchwała Nr 332/XXIX/2026

Rady Miasta Ciechanów

z dnia 29 października 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 uchwala, 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 numer 182/XIX/2025 Rady Miasta Ciechanów z dnia 27 listopada 2025 roku przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2026-2044.

W związku z dokonanymi zmianami budżetu na podstawie: Zarządzenia Nr 154/2026 z dnia 30.09.2026, Zarządzenia Nr 158/2026 z dnia 14.10.2026 oraz w oparciu o projekt Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 29.10.2026 roku zaktualizowano planowane wartości prognozy w załączniku numer 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 464.276.391,98 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 324.920.586,21 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 139.355.805,77 zł.
Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 841.611,97 zł, w tym:
I.1.Dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 2.164.752,31 zł w tym:

- środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniem 770.287,00
- wprowadzenie dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia dla pracowników urzędu w zakresie wykorzystania narzędzi sztucznej inteligencji, w związku z postępującą cyfryzacją administracji publicznej oraz rozwojem nowoczesnych technologii wspierających realizację zadań publicznych 35.000,00
- zwiększenie planu na wpływach z podatku od nieruchomości i rolnym, szacowanie do przewidywanego wykonania 1.000.250,00
- wprowadzenie środków z grantu w ramach projektu pt. „Innowacje w samorządzie" (na zakup w przedszkolach miejskich pomocy dydaktycznych, szkolenia dla nauczycieli, warsztaty dla rodzin z dziećmi) 148.280,00
- zwiększenie wpływów z dochodów oświaty (w tym min. środki z PUP na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych
- w ramach robót publicznych 45.500,00 zł; wpływy z wychowania przedszkolnego kwota 19.000,00 zł) 65.000,00
- zwiększenie planu wpływów w miejskich żłobkach (wzrost liczby dzieci w Żłobku Miejskim Nr 2 oraz doszacowanie planu dochodów w Miejskim Żłobku Nr 2) 334.300,00
- dostosowanie planu dotacji z RFRD na zadaniu pn. „Remont dwóch odcinków drogi gminnej klasy L o numerze 121213W ul. Tysiąclecia o łącznej długości 855 mb", zgodnie z kosztorysem powykonawczym na zadaniu planu we wpływach zwrotów nienależnie pobranych zasiłków m.in. okresowego i celowego oraz z tytułu dodatków mieszkaniowych wraz z odsetkami i kosztami upomnienia - 38.265,68
- zmniejszenie planu dochodów w przedszkolach miejskich i stołówkach szkolnych

w wyniku analizy frekwencji dzieci oraz przewidywanego wykonania planu dochodów - 138.300,00

- dostosowanie planu między latami 2026/2027 dotacji z UE na koszty pośrednie przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja obszaru osiedla Bloki w Ciechanowie poprzez rewaloryzację zabytkowych wielorodzinnych budynków mieszkalnych: ul. Hallera 19, ul. Wyzwolenia 7, ul. Moniuszki 1/3" w związku z kontynuacją zadania w 2027 r. - 11.799,01

I.2. Dochody majątkowe – zmniejszenie o kwotę – 1.323.140,34 zł w tym:

- dotyczy dotacji z OLiOC na zakup agregatów z wydatków majątkowych na wydatki bieżące w związku z przeprowadzoną procedurą przetargową -20.000,00
- zwiększenie planu na wpływach ze sprzedaży mienia (zwiększenie wynika ze skutecznej realizacji wniosków składanych przez mieszkańców o sprzedaż lokali z bonifikatą 500.000,00
- dostosowanie planu między latami 2026/2027 na dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie pn. „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu" w związku z kontynuacją zadania w 2027 r. - 800.000,00
- dostosowanie planu między latami 2026/2027 dotacji z UE na przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja obszaru osiedla Bloki w Ciechanowie poprzez rewaloryzację zabytkowych wielorodzinnych budynków mieszkalnych: ul. Hallera 19, ul. Wyzwolenia 7, ul. Moniuszki 1/3" w związku z kontynuacją zadania w 2027 r -1.003.140,34

II. Wydatki - zmiana

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2026 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2026, która wynosi 484.278.765,57 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 308.075.919,14 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 176.202.846,43 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zmniejszeniu o kwotę – 8.604.784,60 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zmniejszenie o kwotę – 2.159.204,92 zł w tym:

- środki przyjęte do budżetu, zgodnie z w/w zarządzeniem 750.287,00
- zwiększenie planu na zakup agregatów z dotacji z OLiOC w związku z przeprowadzoną procedurą przetargową z jednoczesnym zmniejszeniem wydatków majątkowych 23.600,00
- rozwiązanie rezerwy na zadanie inwestycyjne pn. „Park Miejski Flora Polonica" -30.630,00
- planu na prowizję na rzecz Izb Rolniczych oraz usług pozostałych 105,00
- zwiększenie planu na zakup energii w zasobach TBS 200.000,00
- zwiększenie planu na szkolenia dla pracowników urzędu, na które miasto pozyskało dofinansowanie z KFS w zakresie wykorzystania narzędzi sztucznej inteligencji, w związku z postępującą cyfryzacją administracji publicznej oraz rozwojem nowoczesnych technologii wspierających realizację zadań publicznych 50.000,00
- zwiększenie planu dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych 872.000,00 (zmiany w planie dotacji podmiotowych wynikają z większej niż zakładano

liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego)

- zwiększenie planu wydatków bieżących miejskich jednostek oświatowych (m.in. energia, zakup usług, wyposażenie) 99.700,00
- wprowadzenie planu na realizację projektu pt. „Innowacje w samorządzie" (na zakup w przedszkolach miejskich pomocy dydaktycznych, szkolenia dla nauczycieli, warsztaty dla rodzin z dziećmi) finansowanego z grantu 148.280,00
- zwiększenie planu na bieżące funkcjonowanie żłobków miejskich (W związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do ŻM nr 2 doszacowano koszty zatrudnienia oraz koszty bieżące utrzymania placówki oraz dokonano analizy kosztów ŻM Nr 2) 404.300,00
- doszacowanie planu na organizację musicalu pn. „Gdzie jest Róża? Musical legend Mazowsza" w ramach 500-lecia przyłączenia Mazowsza do Korony Polskiej 40.000,00
- dostosowanie planu na zadaniu pn. „Remont dwóch odcinków drogi gminnej klasy L o numerze 121213W ul. Tysiąclecia o łącznej długości 855 mb" w związku z rozliczeniem dotacji z RFRD - 38.265,68
- dostosowanie planu wynagrodzeń Straży Miejskiej do występującego zapotrzebowania - 272.699,20
- dostosowanie planu wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli i obsługi (oszczędności w wyniku mniejszej od planowanej liczby pracowników odchodzących na emeryturę. Pierwotnie planowana przez dyrektorów szkół kwota 4,56 mln zł zostanie wykonana na poziomie 1,29 mln zł) -4.134.000,00
- dostosowanie planu dotacji podmiotowych niepublicznych przedszkoli - 130.000,00
- dostosowanie planu na rozliczenia między innymi gminami za dzieci z terenu miasta uczęszczające do placówek wychowania przedszkolnego na terenie tych gmin -70.000,00
- dostosowanie planu dotacji podmiotowych niepublicznych jednostek oświatowych w zakresie wczesnego wspomagania dziecka do faktycznej frekwencji oraz liczby dzieci uczęszczających do placówek - 42.000,00
- dostosowanie między latami 2026/2027 planu wydatków na koszty pośrednie przedsięwzięcia dofinansowanego z dotacji z UE pn. „Rewitalizacja obszaru osiedla Bloki w Ciechanowie poprzez rewaloryzację zabytkowych wielorodzinnych budynków mieszkalnych: ul. Hallera 19, ul. Wyzwolenia 7, ul. Moniuszki 1/3" w związku z kontynuacją zadania w 2027 r. - 29.882,04

II.2. <u>Wydatki majątkowe</u> – zmniejszenie o kwotę – 6.445.579,68 zł, w tym:

- zmniejszenie planu na zakup agregatów z dotacji z OLiOC w związku z przeprowadzoną procedurą przetargową z jednoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących - 23.600,00
- zwiększenie planu na zadanie inwestycyjne pn. „Park Miejski Flora Polonica" 30.630,00
- dostosowanie planu na zadaniu pn. „Budowa miejsc parkingowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Stadionie Miejskim w Ciechanowie" w celu wyłonienia wykonawcy w prowadzonej procedurze przetargowej 93.000,00
- zmniejszenie planu na zadaniu pn. „Remont hali sportowej przy ul. Kraszewskiego"

w związku z brakiem możliwości pozyskania dofinansowania na zadanie, wkład własny miasta przenosi się na zadani3
„Termomodernizacja dachu Kryta Pływalnia” -191.400,00

- dostosowanie planu na zadaniu pn. „Termomodernizacja dachu Kryta Pływalnia” celu zakończenia procedury przetargowej 191.400,00
- dostosowanie planu między latami 2026/2027 na przedsięwzięciu pn. „Budowa alternatywnego dojazdu do Specjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Ciechanowie wraz ze ścieżkami rowerowymi” celem kontynuacji zadania w zakresie odszkodowań za nabyte nieruchomości - 2.100.000,00
- dostosowanie planu między latami 2026/2027 na przedsięwzięciu pn. „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu” ” celem kontynuacji zadania (w tym 800.000,00 zł dotacja) - 1.554.694,51
- zmniejszenie planu na zadaniu pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na budowę kompleksu sportowego wraz z towarzyszącą infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu przy SP 4 w Ciechanowie” w związku ze złożeniem przez miasto wniosku o dofinansowanie do Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu ORLIK na dany zakres prac. Termin rozpatrzenia wniosku przełom 2026/2027. - 144.300,00
- zwiększenie planu w na przedsięwzięciu pn. „Przebudowa budynku oraz jego dostosowanie na potrzeby sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-szatniowym przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Ciechanowie” na prace wynikłe w toku realizacji zadania obejmujące wymianę instalacji podposadzkowych i oświetleniowych 70.000,00
- dostosowanie planu między latami 2026/2027 na przedsięwzięciu ujętym w WPF pn. „Miejski Park Botaniczny w Ciechanowie” celem kontynuacji - 1.250.683,59
- dostosowanie planu między latami 2026/2027 na zadaniach jednorocznych celem kontynuacji i ujęcia w Projekcie Budżetu na 2027 r. tj. :
  a) zadanie pn. „Budowa oświetlenia Kościoła pod wezwaniem św. Józefa w Ciechanowie” - 80.000,00
  b) zadanie pn. „BO 2026 – Bezpieczny i Radosny Plac Zabaw - modernizacja osiedlowego placu zabaw i siłowni zewnętrznej przy ul. Księcia Konrada II i Wincentego Witosa” -198.700,00
  c) zadanie pn. „BO 2026 – Zabawa odnowa – modernizacja placu zabaw i naprawa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Wesołej” - 150.000,00
- dostosowanie między latami 2026/2027 planu na przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja obszaru osiedla Bloki w Ciechanowie poprzez rewaloryzację zabytkowych wielorodzinnych budynków mieszkalnych: ul. Hallera 19, ul. Wyzwolenia 7, ul. Moniuszki 1/3” w związku z kontynuacją zadania w 2027 r. - 1.137.231,58
  (UE kwota 1.003.140,34 zł, wkład UM kwota 134.091,24 zł)

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

- zmniejszenie limitu na rok 2026 o kwotę -1.250.683,59 zł z jednoczesnym zwiększeniem limitu na rok 2027 o kwotę 1.250.683,59 zł oraz wprowadzenie limitu na rok 2028 w kwocie 1.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Miejski Park Botaniczny w Ciechanowie". Limit na rok 2026 wynosi 0,00 zł, limit na rok 2027 wynosi 4.882.370,49 zł, limit na rok 2028 wynosi 1.000,00 zł. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 4.883.370,49 zł,
- zmniejszenie limitu na rok 2026 o kwotę -1.137.231,58 zł, zwiększenie limitu na rok 2027 o kwotę 1.900.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Rewitalizacja obszaru Bloki w Ciechanowie poprzez waloryzację zabytkowych wielorodzinnych budynków mieszkalnych – ul. Hallera 19, ul. Wyzwolenia 7, ul. Moniuszki 1/3". Limit na rok 2026 wynosi 4.637.842,59 zł, limit na rok 2027 wynosi 1.900.000,00 zł. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 6.537.842,59 zł.
- zmniejszenie limitu na rok 2026 o kwotę -2.100.000,00 zł, z jednoczesnym zwiększeniem limitu na rok 2027 o kwotę 2.100.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa alternatywnego dojazdu do Specjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Ciechanowie wraz ze ścieżkami rowerowymi". Limit na rok 2026 wynosi 965.305,94 zł, limit na rok 2027 wynosi 4.078.835,16 zł. Łączny limit na przedsięwzięciu wynosi 5.044.141,10 zł,
- zwiększenie limitu na rok 2026 o kwotę 70.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa budynku oraz jego dostosowanie na potrzeby Sali sportowej z zapleczem sanitarno – szatniowym przy Szkole Podstawowej Nr 1", Limit na rok 2026 oraz łączny Limit na przedsięwzięciu wynosi 3.774.392,00 zł,
- zwiększenie limitu na rok 2026 o kwotę 93.000,00 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa miejsc parkingowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Stadionie Miejskim w Ciechanowie". Limit na rok 2026 oraz łączny Limit na przedsięwzięciu wynosi 1.348.000,00 zł,
- zmniejszenie limitu na rok 2026 o kwotę -1.554.494,51 zł z jednoczesnym zwiększeniem limitu na rok 2027 o kwotę 1.554.694,51 zł na przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa i modernizacja ulic na ciechanowskim Podzamczu". Limit na rok 2026 wynosi 948.995,49 zł, limit na rok 2027 wynosi 3.754.694,51 zł. Łączny Limit na przedsięwzięciu wynosi 4.703.690,00 zł,

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji: Nie występują

III. Przychody – zmiana

Przychody w roku budżetowym 2026 zaplanowano w wysokości 28.676.335,16 zł, w tym

I. Kwotę 7.722.004,98 zł stanowią wolne środki, o których mowa w artykule 217 ustęp 2 punkt 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 artykule 217 ustęp 2 punkt 8 ustawy o finansach publicznych tj. w następującym podziale:

a) projekt Erasmus + w SP Nr 4 (przyjęte Uchwałą Budżetową na 2026 numer 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 roku 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 roku) 11.153.239,06 zł

III. Z emisji obligacji komunalnych planuje się pozyskać przychody na kwotę 8 mln zł (z pierwotnego budżetu planowaną kwotę 39 mln zł zmniejszono Uchwałami Rady Miasta Ciechanów w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2026: Uchwała numer 229/XXIII/2026 z dnia 26.03.2026 r. zmniejszenie o kwotę 9,2 mln zł; Uchwała numer 260/XXVI/2026 z dnia 23.06.2026 r. zmniejszenie o kwotę 600.000,00 zł, Uchwała numer 289/XXVII/2026 z dnia 27.08.2026 r. zmniejszenie o kwotę 2,2 mln zł, Uchwałą numer 325/XXVIII/2026 z dnia 29.09.2026 r. zmniejszenie o kwotę 9 mln zł oraz projektem Uchwały z dnia 29.10.2026 r. zmniejszenie o kwotę 10 mln zł).

Ponadto jako druga transza na kontynuację przedsięwzięć inwestycyjnych wykazanych w załączniku numer 2 na 2027 rok zaplanowano z emisji obligacji kwotę 16,9 mln zł, w tym na spłatę rat kapitałowych w danym roku budżetowym kwota 7.472.037,00 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 – zmiana

W wyniku przejęcia aportem przez Spółkę Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. obiektu „Zielonego Targu" wraz z infrastrukturą dokonuje się zmniejszenia kwoty zobowiązania ze środków BGK na Zieloną Transformację Miast (20.447.400,00 zł) oraz umorzenie 5% z Umów BGK-ZT na cały okres spłat na łączną kwotę 42.500,00 zł. Ogółem kwota zmniejszenia wynosi 20.2489.900,00 zł.

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

Dokonuje się aktualizacji spłat zmniejszając na 2026 rok o kwotę 552.600 zł oraz umorzenie 5% Banku BGK z dwóch Umów BGK-ZT na kwotę 1.003,43 zł, co łącznie daje kwotę zmniejszenia spłat o 553.603,43 zł.

W 2026 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 8.673.961,57 zł (kwota pierwotna 9.227.565,00 zł minus zmniejszenie 553.603,43 zł), z tytułu:

- spłat środków zwrotnych w ramach KPO z banku BGK 994.961,57 zł, (kwota pierwotna 1.548.565,00 zł minus zmniejszenie 553.603,43 zł)
- wykupu obligacji w kwocie 7.679.000,00 zł.

Spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu obligacji i pożyczek w kwocie 8.673.961,37 zł zostaną pokryte z emisji papierów wartościowych do wysokości 8 mln zł oraz z wolnych środków do kwoty 673.961,37 zł.

V. Wynik – zmiana

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w wysokości 20.002.373,59 zł, który zostanie pokryty 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 7.048.043,41 zł.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań – zmiana

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2026 wynosi 3,98 % 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 Jeziółkowski