

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2033 Gminy Miejskiej Ciechanów**

Uchwałą Nr 283/XXVIII/2020 Rady Miasta Ciechanów z dnia 26 listopada 2020 roku przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Ciechanów na lata 2021-2033, czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne.

W związku z dokonanymi zmianami budżetu na podstawie podjętych Zarządzeń Prezydenta Miasta Ciechanów Nr 104/2021 z dnia 30.06.2021 r., Nr 109/2021 z dnia 09.07.2021r., Nr 110/2021 z dnia 12.07.2021 r. i Nr 118/2021 z dnia 30.07.2021 r., oraz w oparciu o zmiany ujęte w projekcie Uchwały Rady Miasta Ciechanów z dnia 26.08.2021 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na rok 2021 zaktualizowano planowane wartości prognozy w załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej*.

### **I. Dochody - zmiany**

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2021 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2021, która wynosi 236.662.014,30 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 219.609.304,16 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 17.052.710,14 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o 571.239,99 zł, w tym:

#### I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 351.239,99 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

– dostosowanie planu do wykonania we wpływach z tyt. użytkowania wieczystego	70.000,00
– dostosowanie planu do wykonania we wpływach z opłaty adiacenckiej	50.000,00
– wprowadzenie planu na opłatę planistyczną	4.200,00
– dostosowanie planu do szacowanego wykonania we wpływach z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	160.000,00
– dostosowanie planu do szacowanego wykonania we wpływach z podatku od spadków i darowizn	80.000,00
– zwiększenie planu we wpływach podatku od nieruchomości osób prawnych	300.000,00
– dostosowanie planu do szacowanego wykonania we wpływach z podatku od czynności cywilnoprawnych	165.000,00
– dostosowanie planu do szacowanego wykonania we wpływach dochodów miejskich jednostek oświatowych m.in. odsetki, zwroty z rozliczenia za książki	2.360,00
– zwiększenie planu o środki na organizację transportu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizacji telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach (infolinia) w MOPS	6.351,99
– zwiększenie planu o dofinansowanie na utworzenie Powszechnego Punktu Szczepień na Hali widowiskowo- sportowej MOSIR w Ciechanowie ul. Kraszewskiego	5.000,00
– zwiększenie planu o dofinansowanie na organizację działań promocyjnych mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców poddających się szczepieniu przeciw COVID-19	20.000,00
– wprowadzenie planu na zwrot niewykorzystanej dotacji z 2020 r. przez Bank Żywności	3.000,00
– zmniejszenie planu dotacji celowych zgodnie z w/w zarządzeniami	479.977,00
– zmniejszenie planu we wpływach z odsetek bankowych	34.695,00

### I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 220.000,00 zł.

- wprowadzenie planu z tytułu pomocy finansowej otrzymanej z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie Rodzinnych Ogródków Działkowych ‘Śmiecin’ i „Nad Łydynią” 20.000,00
- wprowadzenie planu dochodów w związku z przyznaną pomocą finansową z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2021” na realizację zadania „Modernizacja zaplecza szatniowego na krytej pływalni w Ciechanowie 200.000,00

## **II. Wydatki – zmiana**

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2021 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2021, która wynosi 248.939,728,30 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 210.862.075,16 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 38.077.653,14 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 7.549.282,31 zł, w tym:

### II.1. Wydatki bieżące – zmniejszenie o kwotę 176.737,01, w tym:

- zwiększenie planu na remont dachu na hali sportowej w SP 3 oraz remont ściany w hali sportowej SP 4 60.000,00
- zwiększenie planu na bieżące wydatki rzeczowe w miejskich jednostkach oświatowych 2.360,00
- zwiększenie planu poprzez wprowadzenie planu wydatków na organizację transportu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizacji telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach (infolinia), zadanie realizowane przez MOPS 6.351,99
- wprowadzenie planu wydatków na utworzenie Powszechnego Punktu Szczepień na Hali widowiskowo- sportowej MOSIR w Ciechanowie ul. Kraszewskiego 8 5.000,00
- wprowadzenie planu wydatków na organizację działań promocyjnych mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców poddających się szczepieniu przeciw COVID-19 20.000,00
- zwiększenie planu dotacji dla COEK Studio 340.000,00
- zwiększenie planu wydatków bieżących na wykonanie dokumentacji Przebudowy chodnika ul. Przasnyska ( pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego) 25.270,00
- zmniejszenie planu dotacji celowych zgodnie z w/w zarządzeniami na wydatki 479.977,00
- zmniejszenie planu wydatków bieżących na ekspertyzy drogowe 11.000,00
- zmniejszenie planu wydatków bieżących na remonty bieżące monitoringu miejskiego 44.400,00
- zmniejszenie planu wydatków bieżących na zakupie środków żywności z jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków majątkowych MOSIR 17.342,00
- zmniejszenie wydatków bieżących z rezerwy ogólnej z jednoczesnym zwiększeniem wydatków majątkowych na zadanie pn. ”Przebudowa ul. Dygasińskiego” 83.000,00

### II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie o 747.977,00 zł, m.in.:

- wprowadzenie planu na zakup wiaty przystankowej przy ul. 17 Stycznia – LO 23.000,00
  - wprowadzenie planu na przedsięwzięcie „Budowa budynku zaplecza sanitarno – szatniowego na Stadionie Miejskim w Ciechanowie” 400.000,00
- Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Łączny limit przedsięwzięcia wynosi 5,6 mln zł, w tym: na 2021 r. planuje się 400 tys. zł (wkład własny) oraz na 2022 r.

plan wynosi 5,2 mln zł (wkład własny 2.764.900,00 zł). Na zdanie miasto pozyskało dofinansowanie w wysokości 2.435.100,00 zł z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w ramach Programu „Sportowa Polska 2021”. Planowany wpływ środków przypada na 2022 r. i 2023 r.

- |  |            |
|--|------------|
| – zwiększenie planu na zadaniu „Modernizacja Monitoringu miejskiego- I etap”   | 6.400,00   |
| – zwiększenie planu wydatków na dofinansowanie Rodzinnych Ogródków Działkowych ‘Śmiecin’ i „Nad Łydynią” o kwotę pozyskanej dotacji z województwa mazowieckiego  | 20.000,00  |
| – zwiększenie planu wydatków na realizację zadania „Przebudowa ul. Dygasińskiego” w wyniku przeprowadzonej procedury przetargowej  | 83.000,00  |
| – zwiększenie planu wydatków majątkowych na zadaniu „Modernizacja monitoringu miejskiego- II etap” dotyczy punktu kamerowego zlokalizowanego na ulicy Pułtuskiej   | 38.000,00  |
| – zwiększenie planu wydatków w wyniku przeprowadzonej procedury przetargowej na wymianę dźwigu osobowego na krytej pływalni MOSIR  | 17.342,00  |
| – zwiększenie planu na zadaniu „Modernizacja zaplecza szatniowego na krytej pływalni” MOSIR o kwotę pozyskanej dotacji z województwa mazowieckiego   | 200.000,00 |
| – wprowadzenie planu na zadanie ”Budowa wielofunkcyjnego boiska na Bielinie” Zadanie realizowane częściowo w 2020 r. z budżetu obywatelskiego, kontynuacja zadania - zakup piłkochwyków oraz ich montaż  | 30.000,00  |
| – zwiększenie planu na wypłatę odszkodowania za działkę przejętą pod pas drogowy Alei Unii Europejskiej, ustalonego decyzją  | 37.505,00  |
| – zmniejszenie planu wydatków na zadaniu „Poszerzenie drogi wewnętrznej i utworzenie miejsc parkingowych pomiędzy budynkami Sikorskiego 2 a 4 z Budżetu Obywatelskiego” w wyniku przeprowadzonej procedury przetargowej  | 14.270,00  |
| – zmniejszenie planu na budowie sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ul. Mleczarskiej i Mazowieckiej w wyniku oszczędności przetargowych   | 30.000,00  |
| – zmniejszenie planu na zadaniu „Modernizacja ul. Kolonijnej- BO..” w wyniku oszczędności przetargowych  | 23.000,00  |
| – zmniejszenie planu na zadaniu „Rozbudowa kładki na Błoniach Zamkowych wraz z małą architekturą -BO” z jednoczesnym przeniesieniem planu na 2022 r. i ujęciem zadania jako przedsięwzięcia w WPF w celu kontynuacji zadania. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2022. Łączny limit przedsięwzięcia bez zmian i wynosi 390.000,00 zł. | 40.000,00  |

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

- zwiększenie limitu na 2021 r. o kwotę 37.505,00 zł na zadaniu pn. „ Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo – kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ul. Sienkiewicza (droga dojazdowa do dworca PKP) i rozbudową sieci dróg dla rowerów oraz ograniczenie niskiej emisji w Ciechanowie poprzez budowę nowej obwodowej drogi gminnej na potrzeby rozbudowy miejskiego systemu komunikacji zbiorowej” na wypłatę odszkodowania za działkę przejętą pod pas drogowy Alei Unii Europejskiej, ustalonego decyzją,
- przeniesienie z planu zadań jednorocznych do planu zadań wieloletnich przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa kładki na Błoniach Zamkowych wraz z małą architekturą- BO” z kwotą limitu na 2021 r. w wysokości 350.000,00 zł, limit na 2022 r. wynosi 40.000,00 zł,

- zwiększenie limitu przedsięwzięcia pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej na zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Płońskiej w Ciechanowie”, o kwotę 50.000,00 złotych w 2022 r., w celu dostosowania po procedurze przetargowej.
- wprowadzenie limitu na nowe przedsięwzięcie pn. „Opracowanie dokumentacji technicznych budowy/ przebudowy/ rozbudowy dróg gminnych” w wysokości 180.000,00 zł. Łączny limit na lata 2021-2022 wynosi 180.000,00 zł.
- wprowadzenie limitu na nowe przedsięwzięcie pn. „Opracowanie dokumentacji technicznych zagospodarowania wód opadowych i roztopowych” w wysokości 65.000,00 zł. Łączny limit na lata 2021-2022 wynosi 65.000,00 zł. Celem zadania jest opracowanie programu budowy i przebudowy kanalizacji deszczowej i dostosowanie sieci kanalizacji deszczowej do zmian klimatycznych. W szczególności zakłada się rewitalizację istniejącego powierzchniowego zbiornika infiltracyjno-retencyjnego w Parku Jeziorko. Otwarte wody zbiornika wraz z bujną roślinnością brzegową wpłyną na zatrzymanie wody opadowej u źródła powstania, a także zwiększą jej czystość. Zagospodarowanie wód opadowych zmniejszy ilość wód odprowadzanych do rzeki, a tym samym związane z tym opłaty.
- wprowadzenie limitu na nowe przedsięwzięcie pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na trzech przejściach dla pieszych w Ciechanowie”. Łączny limit na lata 2021-2022 wynosi 300.000,00 zł, w tym limit na 2022 r. 300.000,00 zł.
- wprowadzenie limitu na nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego na Stadionie Miejskim w Ciechanowie”. Łączny limit na lata 2021-2022 wynosi 5.600.000,00 zł, w tym limit na 2021 rok wynosi 400.000,00 zł, limit na 2022 rok wynosi 5.200.000,00 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 2021 – 2032

Lp.	Lata	TBS
1	2021	300.000
2	2022	300.000
3	2023	300.000
4	2024	300.000
5	2025	300.000
6	2026	300.000
7	2027	300.000
8	2028	300.000
9	2029	300.000
10	2030	300.000
11	2031	300.000
12	2032	300.000

### **III. Przychody – bez zmian**

Przychody w roku budżetowym 2021 zaplanowano w wysokości 18.885.350,00 zł .

Kwotę 10.169.050,00 zł stanowią wolne środki z lat ubiegłych zaś kwotę 1.216.300,00 zł stanowi nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w tym: kwota 811.300,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami oraz kwota 405.000,00 z niewykorzystanych środków na Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii.

Z emisji obligacji komunalnych planuje się pozyskać kwotę 7.500.000,00 zł (po zmniejszeniu o 5,5 mln zł z 13 mln zł).

Rozchody tj. spłaty przypadające na rok budżetowy 2021 wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz obligacji w kwocie 6.607.636,00 zł zostaną pokryte z emisji obligacji komunalnych.

### **IV. Rozchody – bez zmian**

Spłaty długu Gminy w latach 2021 – 2033 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, wynikających z umów.

W 2021 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 6.607.636,00 zł, z tytułu:

- spłat kapitału pożyczek w łącznej kwocie 248.636,00 zł,
- spłat kapitału kredytów inwestycyjnych w wysokości 880.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 5.479.000,00 zł.

### **V. Wynik-bez zmian**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 12.277.714,00 zł, który zostanie pokryty:

- 1) 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 1.216.300,00 zł,
- 2) z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 10.169.050,00 zł,
- 3) przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę w kwocie 892.364,00 zł.

### **VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań - zmiana**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2021 wynosi 5,27 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 9,78 %. Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2021 – 2033).