

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2030 Gminy Miejskiej Ciechanów**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem długoterminowego zarządzania finansami jednostki samorządu terytorialnego. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej wymaga, aby wartości w niej przyjęte były zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

Ponadto, Wieloletnia Prognoza Finansowa musi być dokumentem realistycznym. O ogromne znaczenie ma tutaj nadwyżka operacyjna, będąca wyznacznikiem zdolności kredytowej Gminy. Uregulowanie zawarte w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wprowadza wymagania, aby dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki przekroczyły wydatki bieżące. Relacja ta musi być również zachowana po zakończeniu roku budżetowego – co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Należy więc dążyć do maksymalizacji poziomu wyniku budżetu bieżącego (nadwyżki operacyjnej), który mógłby być przeznaczony na obsługę zadłużenia (w zakresie kapitału oraz odsetek) oraz sfinansowanie przynajmniej części wydatków majątkowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2017 - 2030, czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne. Szczegółowe omówienie wydatków związanych z niewymagalnymi poręczeniami i gwarancjami znajduje się w części II. Wydatki.

W załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej* zmiany budżetu w planie dochodów i wydatków wprowadzone są zgodnie z wartościami przyjętymi Zarządzeniem Nr 52/2017 z dnia 28 lutego 2017 roku ; Zarządzeniem Nr 59/2017 z dnia 9 marca 2017 roku Prezydenta Miasta Ciechanów oraz projektem Uchwały Rady Miasta Ciechanów dnia 30 marca 2017 r.

### **I. Dochody**

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2017 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2017 i wynosi 178.880.711,65 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 166.984.581,26 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 11.896.130,39 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o 1.629.416,31 zł, w tym:

1. Dochody bieżące – zwiększenie w kwocie 866.864,36 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- otrzymania dotacji w kwocie 375.769,00 zł na zadania zlecone ustawami do realizacji przez gminę, w tym MOPS,
- zdjęcia z planu dochodów wpływów z opłaty reklamowej 150.00,00 zł,
- wprowadzenia do planu niewykorzystanej w 2016 roku kwoty dotacji w części finansowanej z budżetu państwa z projektu pn. "Dzieci- nasza wspólna sprawa" realizowanego przez MOPS w kwocie 313,34 zł,
- wpływu refundacji wynagrodzeń za osoby zatrudnione w MOPS w ramach robót publicznych, przekazywanych przez Powiatowy Urząd Pracy oraz dochody z wynajmu samochodu dla Środowiskowego Domu Samopomocy w kwocie 15.588,00 zł,
- opłat z tytułu użytkowania wieczystego - dostosowania zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową - zwiększenie planu dochodów o kwotę 82.000,00 zł,
- zmniejszenia planu dochodów w związku z rezygnacją z pobierania przez miasto opłat za korzystanie z szaletu miejskiego przy ul. Pułtuskiej o kwotę 2.800,00 zł,
- wpłaty mieszkańców w związku z realizacją zadania mającego na celu poprawę jakości powietrza na terenie Gminy Miejskiej Ciechanów na kwotę 545.994,02 zł.

2. Dochody majątkowe - plan w wysokości 11.896.130,39 zł, zwiększenie w kwocie 762.551,95 zł

Powyższa zmiana wynika z:

- pozyskania przez Miasto dotacji z WFOŚiGW w Warszawie na zadanie pn. "Poprawa jakości powietrza - ograniczenie emisji zanieczyszczeń poprzez modernizację kotłowni na terenie Gminy Miejskiej Ciechanów" - dofinansowanie zakupu kotłów dla mieszkańców na kwotę 762.551,95 zł.

## **II. Wydatki**

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2017 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2017 i wynosi 206.042.064,49 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 155.749.436,59 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 50.292.627,90 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 6.197.905,15 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące - zwiększenie w kwocie 2.161.778,69 zł w związku z:

- zwiększeniem wydatków zgodnie z przyznanymi dotacjami otrzymanymi z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone ustawami w kwocie 375.769,00 zł,
- zwiększeniem planu na bieżących remontach dróg zgodnie z wnioskami mieszkańców zgłaszanych na zebraniach osiedlowych na kwotę 1.250.000,00 zł.

Planowany zakres prac obejmie wykonanie remontu nawierzchni m.in. ulic :

- ✓ ul. 17 Stycznia (dolny odcinek),
  - ✓ drogi wewnętrznej od ul. Smorawińskiego do ul. Armii Krajowej,
  - ✓ odcinek ul. Księcia Konrada II,
  - ✓ odcinek ul. Świętochowskiego,
  - ✓ odcinek ul. Bema,
  - ✓ odcinek ul. Widnej (od ul. Starowiejskiej do ul. Czarnieckiego),
  - ✓ odcinek ul. Czarnieckiego (od ul. Szymanowskiego do ul. Granicznej)
  - ✓ wymiana nawierzchni parkingu i chodnika przed budynkiem przy ul. Pułtuskiej 20a.
- wykonaniem remontu studni rewizyjnej kolektora deszczowego wzdłuż ul. Pułtuskiej na odcinku 200 mb wraz z wymianą rur na kwotę 200.000,00 zł. Zły stan kolektora jest powodem zalewania tunelu łączącego obiekty Szpitala.
  - zwiększeniem planu wydatków bieżących na usługi geodezyjne w kwocie 24.040 zł,
  - wydatki związane z koniecznością wymiany w nowej części Ratusza skrzydeł okiennych na uchylne celem usprawnienia cyrkulacji powietrza kwota 50.452,16 zł,
  - przeniesieniem planu wydatków w kwocie 24.700,00 zł z inwestycyjnych na bieżące zadania pn. "Zakup sprzętu, środków technicznych i umundurowania obrony cywilnej" w wysokości 14.700,00 zł oraz zadania pn. „Wydatki na zakupy inwestycyjne - Zarządzanie kryzysowe” w wysokości 10.000,00 zł w wyniku zaklasyfikowania planowanych wydatków do wyposażenia (m.in. materace, koce, śpiwory, odzież ochronna, opatrunki) niekwalifikujące się do wydatków majątkowych z uwagi na niższą niż 3.500,00 zł wartość jednostkową,
  - wprowadzeniem środków z tytułu niewykonanych wydatków w 2016 r. związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych jak również wpływów ponad plan z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w ubiegłym roku z przeznaczeniem na kontynuowanie działalności prowadzonej przez miasto przeciwdziałania alkoholizmowi na kwotę 158.819,22 zł,
  - zwiększeniem planu na opłatach za pobyt w domach pomocy społecznej MOPS na kwotę 15.588,00 zł,

- wprowadzeniem środków z tytułu niewykorzystanych środków w 2016 r. na wydatkach projektu pn. „Dzieci - nasza wspólna sprawa” realizowanego przez MOPS z przeznaczeniem w bieżącym roku na zakup usług oraz opłaty telekomunikacyjne projektu -kwota 2.410,31 zł,
- przesunięciem środków na wynagrodzenia asystentów rodzin i kierownika Placówki Wsparcia Dziennego z działu 852 Pomoc społeczna kwota 78.000,00 zł,
- zmianą planu między paragrafami, związana z przekazaniem zadań bieżących z Wydziału IMIOŚ do jednostki budżetowej MOSiR-u w zakresie utrzymania i konserwacji fontanny na Placu Jana Pawła II - kwota 60.000,00 zł,
- wykonaniem pomiarów hałasu w dwóch punktach pomiarowych na pętli w rejonie ul. Leśnej na wniosek mieszkańców - kwota 10.000,00 zł,
- oszczędności w planie usług - IMIOŚ kwota -28.050,00 zł,
- pracownia dziejów miasta - zabezpieczenie środków na realizację projektów m.in. na organizację wystaw plenerowych na deptaku ul. Warszawskiej oraz na wydawnictwa tematyczne związane z wystawami i historią Ciechanowa kwota 50.000,00 zł,
- zmianą planu między paragrafami, związana z przekazaniem zadań bieżących z Wydziału IMIOŚ do jednostki budżetowej MOSiR-u w zakresie bieżącego utrzymania placów zabaw oraz siłowni zewnętrznych na terenie miasta 140.000,00
- przesunięciem środków na wynagrodzenia asystentów rodzin i kierownika Placówki Wsparcia Dziennego do działu 855 Rodzina zmniejszenie o kwotę 76.000,00 zł,
- zmniejszeniem planu na składkach ZUS - zmniejszenie o kwotę 2.000,00 zł,
- zmniejszeniem planu wydatków IMIOŚ w związku z przekazaniem zadań do realizacji jednostce budżetowej MOSIR - zmniejszenie o kwotę 171.950,00 zł,

## II.2. Wydatki majątkowe - zwiększenie w kwocie 4.036.126,46 zł, w tym:

### II.2.1 w związku ze zmianami w planie zadań objętych WPF, tj.:

- wprowadzenie planu na kwotę 377.680,49 zł na zadanie inwestycyjne - budowę ul. Mazowieckiej, Niechodzkiej; zadanie pn. „Wsparcie transportu multimodalnego i ograniczenie niskiej emisji w Ciechanowie poprzez budowę dwóch dróg gminnych ze ścieżkami rowerowymi łączących tereny dzielnicy przemysłowej z układem obwodowym miasta” jako wkład własny w 2017 roku oraz 50.000,00 w 2018 roku. Realizacja zadania możliwa będzie po otrzymaniu dofinansowania ze środków UE o

które miasto aplikuje. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną w MJWPU. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2017-2018.

- zmniejszenie planu o kwotę 290.000,00 zł na zadaniu „Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo - kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ulicy Sienkiewicza (droga dojazdowa do dworca PKP) i rozbudową sieci dróg dla rowerów”; oszczędności na zadaniu po przeprowadzeniu procedur przetargowych.

II.2.1 w związku ze zmianami w planie zadań nie objętych WPF, tj.:

- zwiększeniem planu o kwotę 1.781.500,00 zł na zadaniu inwestycyjnym „Chodniki, drogi i kanalizacja deszczowa” w związku z trwającymi procedurami przetargowymi doszacowania wartości zadań oraz wykupy gruntów pod drogi gminne, usunięcie kolizji.
- wprowadzenie planu na kwotę 302.300,00 zł, na zadanie „Zagospodarowanie pasażu im. Marii Konopnickiej wraz z przyległym terenem -etap II” w związku z koniecznością usunięcia kolizji poprzez przebudowę stacji trafo.
- wymiana zużytego sprzętu komputerowego w Urzędzie, celem usprawnienia pracy oraz zmniejszenia awaryjności wyeksploatowanych komputerów - kwota planu 75.000,00 zł.
- środki w wysokości 85.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup samochodu oznakowanego dla Straży Miejskiej w celu zwiększenia mobilności patroli SM w zakresie utrzymania porządku i spokoju publicznego, bezpieczeństwa mieszkańców oraz wsparcia zadań zarządzania kryzysowego. Wysoka awaryjność obecnego samochodu.
- zakup przechyłnych kotłów dogotowania na potrzeby Miejskiego Przedszkola Nr 4, na wymianę zużytego sprzętu - wysokość planu 13.800,00 zł
- wprowadzenie nowych zadań inwestycyjnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego na terenie miasta na łączną kwotę 407.000,00 zł, w tym:
  - ✓ „Budowa oświetlenia ulicznego ul. św. Franciszka (na odcinku od ul. Batalionów Chłopskich do ul. św. Anny), ul. św. Anny, ul. Harcerska” 300.000,00
  - ✓ „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Wierzbowa” 70.000,00 zł,
  - ✓ „Wykonanie oświetlenia ulicznego przejść dla pieszych ul. Gostkowska i ul. Narutowicza przy skrzyżowaniu z ul. 17 Stycznia” 26.000,00 zł,
  - ✓ „Montaż słupa oświetleniowego na ul. Leśnej” 11.000,00 zł.

- wprowadzenie planu zadania pn.: "Poprawa jakości powietrza - ograniczenie emisji zanieczyszczeń poprzez modernizację kotłowni na terenie Gminy Miejskiej Ciechanów" na kwotę 1.308.545,97 zł.  
Zadanie współfinansowane ze środków WFOŚiGW oraz wpłat mieszkańców polegające na dofinansowaniu zakupu kotłów dla mieszkańców.
- zwiększenie planu o kwotę 49.000,00 zł na zadaniu pn. "Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie placu zabaw przy ul. Wesolej - Budżet obywatelski 2017 r. w związku z prowadzoną procedurą przetargową.
- zmniejszenie planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 24.700,00 zł z jednoczesnym przeniesieniem planu na wydatki bieżące. Dotyczy zadania pn. "Zakup sprzętu, środków technicznych i umundurowania obrony cywilnej" w wysokości 14.700,00 zł oraz zadania pn. „Wydatki na zakupy inwestycyjne - Zarządzanie kryzysowe” w wysokości 10.000,00 zł w wyniku zaklasyfikowania planowanych wydatków do wyposażenia (m.in. materace, koce, śpiwory, odzież ochronna, opatrunki) niekwalifikujące się do wydatków majątkowych z uwagi na niższą niż 3.500,00 zł wartość jednostkową.
- oszczędności na zadaniu „Budowa boiska do siatkówki plażowej - Budżet obywatelski 2017” - zmniejszenie planu na kwotę - 14.000,00 zł,
- zmniejszenie planu o kwotę 35.000,00 zł, na zadaniu „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rewitalizacji i termomodernizacji obiektów miejskich oraz modernizacji i budowy infrastruktury miejskiej.

Ponadto, dokonano uaktualnienia kwot podanych w Tabeli „Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” oraz w *Załączniku Nr 2 pn. Wykaz przedsięwzięć do WPF* analogicznie do opisanych w pkt. II.2.1 zmian.

#### **Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji:**

Poręczenie tytułem zabezpieczenia spłat kredytów ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. do roku 2032.

Wysokość niewymagalnych poręczeń w poszczególnych latach przedstawiono w Tabeli nr 1.

Tab. 1 Wysokość niewymagalnych poręczeń Gminy w latach 2017 – 2032

Lp.	Lata	TBS
1	2017	300.000
2	2018	300.000
3	2019	300.000
4	2020	300.000
5	2021	300.000
6	2022	300.000
7	2023	300.000
8	2024	300.000
9	2025	300.000
10	2026	300.000
11	2027	300.000
12	2028	300.000
13	2029	300.000
14	2030	300.000
15	2031	300.000
16	2032	300.000

### III. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2017 zaplanowano w wysokości 35.099.988,84 zł.

Kwotę 7.868.488,84 zł stanowią wolne środki z lat ubiegłych ( w tym kwota 300.000 zł z Gospodarki odpadami), zaś z emisji obligacji komunalnych planuje się pozyskać kwotę 27.231.500,00 zł.

Wpływy uzyskane z emisji papierów dłużnych w kwocie 19.292.864,00 zł oraz wolne środki w kwocie 7.868.488,84 zł zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu wynoszącego 27.161.352,84 zł.

Spląty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz obligacji w kwocie 7.938.636,00 zł zostaną pokryte z emisji papierów dłużnych.

### IV. Rozchody

Spląty długu Gminy w latach 2017 – 2030 zaplanowano na podstawie harmonogramów spląt kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, wynikających z umów.

W 2017 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 7.938.636,00 zł, z tytułu:

- spłat kapitału pożyczek w łącznej kwocie 248.636,00 zł,
- spłat kapitału kredytów inwestycyjnych w wysokości 3.411.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 4.279.000,00 zł.

## **V. Wynik**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 27.161.352,84 zł, który zostanie pokryty przychodami z emisji papierów dłużnych.

## **VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2017 wynosi 5,82% i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 11,02%.

Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2017 – 2030).