

OBJAŚNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE

Budżet gminy na 2017 rok ustalony był Uchwałą Nr 125/XXI/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu w dniu 12 grudnia 2016 roku, w tym:

* **dochody budżetu gminy w kwocie 35.084.226 zł**, w tym: dochody bieżące – 28.159.726 zł, dochody majątkowe – 6.924.500 zł;

* **wydatki budżetu gminy w kwocie 34.644.226 zł**, w tym: wydatki bieżące – 26.132.699 zł, wydatki majątkowe – 8.511.527 zł;

* **przychody budżetu w kwocie 700.000 zł** – w 2017 roku zaplanowano zaciągnąć kredyty i pożyczki długoterminowe w łącznej kwocie 700.000 zł na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych. Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2018 – 2022, a zabezpieczeniem spłaty będzie weksel własny in blanco;

* **rozchody w kwocie 1.140.000 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych stanowią kwotę **388.000 zł**;

* **nadwyżka budżetu w kwocie 440.000 zł** przeznaczona została na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosić miało 10.722.500 zł, w tym kwota **3.306.000 zł** stanowiła kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych.

Uchwałą Nr 142/XXIV/17 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 27.03.2017 roku dokonano zmian w budżecie, w tym:

1) Dochody budżetu zmniejszyły się o ogólną kwotę (-)310.871 zł.

2) Wydatki budżetu zwiększyły się o ogólną kwotę (+)242.090 zł.

3) Wprowadzono do budżetu wolne środki w kwocie 652.961 zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2016 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych (zmieniono plan przychodów budżetu na 2017 rok w poz. 7 – inne źródła).

Niedobór budżetu na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 10.509.538,90 zł - wynik finansowy ujemny. Wpływ na wynik finansowy miało zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych, które na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosiło 11.162.500 zł. Za 2016 rok osiągnięto nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 652.961,10 zł. W związku z tym, że zaciągnięte kredyty mają wpływ na ujemny wynik finansowy wolne środki w kwocie 652.961 zł stanowią przychody 2017 r.

4) Zmniejszono planowane wcześniej do zaciągnięcia w 2017 roku kredyty i pożyczki długoterminowe o kwotę 100.000 zł, ustalając je jednocześnie na kwotę 600.000 zł. W 2017 roku zaplanowano zaciągnąć kredyty i pożyczki długoterminowe w łącznej kwocie 600.000 zł na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych. Zobowiązanie miało być spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2018 – 2022, a zabezpieczeniem spłaty miał być weksel własny in blanco. Zmieniono plan przychodów budżetu na 2017 rok w poz. 2 – przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

5) Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian, tj. w kwocie 1.140.000 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Po zmianach dokonanych w marcu 2017 roku zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosić miało 10.622.500 zł, w tym kwota 3.206.000 zł stanowiła kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

W wyniku zmian zawartych w tej uchwale:

- 1) Dochody budżetu zmniejszyły się o ogólną kwotę (-)5.699.870 zł.
- 2) Wydatki budżetu zmniejszyły się o ogólną kwotę (-)6.299.870 zł.
- 3) Zmniejszono planowane do zaciągnięcia w 2017 roku kredyty o kwotę 600.000 zł, rezygnując tym samym z zaciągnięcia jakichkolwiek kredytów w 2017 roku. W 2017 roku planowano zaciągnąć kredyty długoterminowe na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych. Zrezygnowano z zaciągnięcia kredytu z uwagi na brak możliwości otrzymania w tym roku dofinansowania na realizację planowanych zadań inwestycyjnych. W związku z tym zmieniono plan przychodów budżetu na 2017 rok – zał. Nr 4, poz. 2 – przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.
- 4) Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian, tj. w kwocie 1.140.000 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Po zmianach dokonanych w tej uchwale zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku zmniejszyło się i wynosić będzie 10.022.500 zł, w tym kwota 2.606.000 zł stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

DOCHODY

DOCHODY –WŁASNE BIEŻĄCE:

- 1) W dziale 754 rozdział 75412 wprowadzono plan § 0970 na kwotę 8.630 zł – odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkody powstałe na budynku OSP w Ciechanowcu podczas gradobicia w sierpniu 2017 roku.
- 2) W dziale 756 rozdział 75616 zwiększono plan § 0360 (wpływy z podatku od spadków i darowizn) o kwotę 10.000 zł, a zmniejszono plan: § 0500 o kwotę 5.000 zł, § 0640 o kwotę 2.000 zł i § 0910 o kwotę 1.000 zł.
- 3) W dziale 801 rozdział 80104 zwiększono plan § 0750 o kwotę 3.000 zł (wpływy z wynajmu pomieszczeń w Przedszkolu w Ciechanowcu) oraz zwiększono plan § 0970 o kwotę 5.000 zł - odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkody powstałe na budynku Przedszkola w Ciechanowcu podczas gradobicia w sierpniu 2017 roku.

DOCHODY –WŁASNE MAJĄTKOWE:

- 1) W dziale 700 rozdział 70005 zmniejszono plan § 6257 o kwotę 5.560.500 zł - planowane środki z funduszy unijnych na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Ciechanowcu” (brak możliwości otrzymania tych środków) oraz „Przebudowa i modernizacja placu miejskiego przy ul Mickiewicza” (za pocztą) - realizacja rzeczowa tego zadania nastąpi w 2018 roku.
- 2) W dziale 921 rozdz. 92109 zmniejszono plan § 6257 o kwotę 158.000 zł – planowane środki z funduszy unijnych na zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie elewacji budynku dawnej Synagogi” (obecna siedziba COKiS w Ciechanowcu). Realizacja rzeczowa zadania nastąpi w 2018 roku.

WYDATKI

WYDATKI – WŁASNE:

1) W dziale 010 rozdział 01010 zmniejszono plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 14.500 zł - zmniejszenia dokonano ponieważ zgodnie z obowiązującymi przepisami przyłącza wodociągowe do granic posesji powinien wykonać na swój koszt mieszkaniec, a nie gmina.

2) W dziale 600 rozdział 60016 zmniejszono plan § 4270 (wydatki bieżące) o kwotę 975 zł, a zwiększono plan § 6060 (wydatki majątkowe) o kwotę 975 zł - środki Funduszu Sołeckiego wsi Antonin (zmian dokonano, ponieważ ww. sołectwo w trybie przewidzianym przepisami zmieniło przeznaczenie planowanych wcześniej środków, które przeniesiono z § 4270 do § 6060). Ponadto w rozdziale tym zmniejszono plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 79.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych.

3) W dziale 700 rozdział 70005 zmniejszono: plan § 6057 (wydatki majątkowe) o kwotę 5.560.500 zł oraz plan § 6059 (wydatki majątkowe) o kwotę 508.000 zł. Zmniejszenia dokonano z uwagi na brak możliwości otrzymania dofinansowania oraz rezygnację z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.

4) W dziale 750:

* rozdział 75011 (wydatki bieżące) zmniejszono: plan § 4010 o kwotę 10.000 zł i plan § 4110 o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych;

* rozdział 75023 zmniejszono plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 500 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych;

* rozdział 75095 zmniejszono plan § 3030 (wydatki bieżące) o kwotę 4.500 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych.

5) W dziale 754 rozdział 75412 zwiększono plan § 4300 (wydatki bieżące) o kwotę 8.630 zł z przeznaczeniem na koszty likwidacji szkód powstałych na budynku OSP Ciechanowiec podczas gradobicia w sierpniu 2017 roku.

6) W dziale 801:

* rozdział 80101 (wydatki bieżące) zmniejszono: plan § 2590 o kwotę 54.500 zł (Stowarzyszenie „Eduktor” w Łomży z dniem 31 sierpnia 2017 roku zaprzestało prowadzenia SP w Kocach-Schabach); plan § 3020 o kwotę 400 zł i plan § 4040 o kwotę 400 zł, a zwiększono: plan § 4010 o kwotę 65.000 zł; plan § 4110 o kwotę 2.900 zł; plan § 4430 o kwotę 600 zł i plan § 4440 o kwotę 1.100 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu (50.000 zł) i Szkoły Podstawowej w Łempicach (19.600 zł). Ponadto w rozdziale tym zmniejszono plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 1.500 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych

* rozdział 80103 (wydatki bieżące) zwiększono plan: § 3020 o kwotę 1.000 zł, § 4010 o kwotę 17.000 zł, § 4110 o kwotę 2.300 zł i § 4440 o kwotę 900 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące (wynagrodzenia) oddziału przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Łempicach.

* rozdział 80104 (wydatki bieżące) zwiększono plan: § 3020 o kwotę 1.200 zł, § 4010 o kwotę 77.000 zł, § 4110 o kwotę 6.500 zł, § 4210 o kwotę 3.500 zł, § 4300 o kwotę 1.500 i § 4440 o kwotę 3.300 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Przedszkola w Ciechanowcu.

7) W dziale 853 rozdział 85395 zmniejszono plan § 2820 (wydatki bieżące) o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych.

8) W dziale 900:

* rozdział 90002 zmniejszono plan § 4300 (wydatki bieżące) o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków majątkowych w rozdziale 90005;

* rozdział 90003 zmniejszono plan § 2810 (wydatki bieżące) o kwotę 15.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych;

* rozdział 90004 (wydatki bieżące) zmniejszono: plan § 4210 o kwotę 1.500 zł, plan § 4260 o kwotę 500 zł i plan § 4300 o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek oświatowych;

* rozdział 90005 zwiększono plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie audytu energetycznego niezbędnego do projektu aplikacyjnego związanego z likwidacją kotłowni lub palenisk węglowych w budynkach jednorodzinnych w mieście Ciechanowiec;

* rozdział 90015 zmniejszono: plan § 4260 (wydatki bieżące) o kwotę 30.000 zł i plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 24.000 zł. Zmniejszenia dokonano z uwagi na rezygnację z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

9) W dziale 921 rozdział 92109 zmniejszono: plan § 6057 (wydatki majątkowe) o kwotę 158.000 zł oraz plan § 6059 (wydatki majątkowe) o kwotę 22.500 zł. Zmniejszenia dokonano z uwagi na brak możliwości otrzymania dofinansowania oraz rezygnację z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.

Ponadto w załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne w 2017 roku” dokonano zmian:

- **poz. Nr 1** – „Budowa przyłączy wodociągowych na terenie Gminy Ciechanowiec” – zmniejszono środki własne gminy o kwotę 14.500 zł.

- **poz. Nr 2** – „Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowę dróg gminnych” – zmniejszono środki własne gminy o kwotę 14.000 zł (dokonano ponownego przeliczenia środków).

- **poz. Nr 4** – „Wykonanie powierzchniowego odwodnienia odcinków dróg gminnych we wsiach: Radziszewo-Sieńczuch oraz Zadobrze” – zmniejszono środki własne gminy o kwotę 65.000 zł (odwodnienie dróg we wsi Zadobrze nie jest możliwe do wykonania w tym roku z uwagi na przeszkody formalno-prawne).

- **poz. Nr 6** – "Zakup dla sołectwa wsi Antonin zamiatarki drogowej podwieszanej do ciągnika (środki Funduszu Sołectkiego)" – zwiększono środki Funduszu o 975 zł w § 6060, jednocześnie zmniejszono plan wydatków w § 4270.

- **poz. Nr 9** – "Przebudowa placu miejskiego przy ulicy Mickiewicza w Ciechanowcu" – zmniejszono: środki unijne o kwotę 240.500 zł i środki własne gminy o kwotę 33.000 zł. Realizacja rzeczowa zadania nastąpi w 2018 roku.

- **poz. Nr 10** – „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Ciechanowcu” – zmniejszono: środki unijne o kwotę 5.230.000 zł i środki własne gminy o kwotę 475.000 zł. Zmniejszenia dokonano z uwagi na brak możliwości otrzymania dofinansowania ze środków unijnych.

- **poz. Nr 11** – „Zakup kserokopiarki na potrzeby Urzędu Miejskiego w Ciechanowcu” – zmniejszono środki własne gminy o kwotę 500 zł (sprzęt zakupiony).

- **poz. Nr 18** – "Likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych w budynkach jednorodzinnych w mieście Ciechanowiec" – zwiększono środki własne gminy kwotę 10.000 zł – koszty opracowania audytu energetycznego.

- **poz. Nr 20** – "Wykonanie elewacji na budynku dawnej Synagogi" – zmniejszono: środki unijne o kwotę 158.000 zł i środki własne gminy o kwotę 32.500 zł. Realizacja rzeczowa zadania nastąpi w 2018 roku.