

**Objaśnienie zmian dokonanych
w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań
do roku 2030.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciechanowiec na lata 2016 – 2030 ustalona została Uchwałą Nr 75/XIII/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 21 stycznia 2016 roku.

Budżet gminy na 2016 rok ustalony został Uchwałą Nr 76/XIII/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu w dniu 21 stycznia 2016 roku, w tym:

* **dochody w kwocie 23.789.319 zł**, z tego bieżące w wysokości 23.105.019 zł oraz majątkowe w kwocie 684.300 zł;

* **wydatki w kwocie 22.649.319 zł**, z tego bieżące w wysokości 20.859.803 zł oraz majątkowe w wysokości 1.789.516 zł;

* **przychody w kwocie 0 zł** – w 2016 roku nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek długoterminowych;

* **rozchody w kwocie 1.140.000 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę **544.000 zł**;

* **nadwyżka budżetu w kwocie 1.140.000 zł** przeznaczona została na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosić będzie 11.162.500 zł, w tym kwota **2.994.000 zł** stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Zarządzeniem Nr 113/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 29.01.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)2.000 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na pomoc społeczną – wypłata dodatków energetycznych).

Uchwałą Nr 87/XV/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 14.03.2016 roku dokonano kolejnych zmian w budżecie, w tym:

1) dochody budżetu zmniejszono o ogólną kwotę (-)1.050 zł.

2) wydatki budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)9.162 zł.

3) wprowadzono do budżetu wolne środki w kwocie 10.212 zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2015 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych (zmieniono plan przychodów budżetu na 2016 rok).

Niedobór budżetu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 12.292.288,63 zł - wynik finansowy ujemny. Wpływ na wynik finansowy miało zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych, które na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiło 12.302.500 zł. Za 2015 rok osiągnięto nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 10.211,53 zł. W związku z tym, że zaciągnięte kredyty mają wpływ na ujemny wynik finansowy wolne środki w wysokości 10.212 zł stanowiąc będą przychody 2016 roku.

Zarządzeniem Nr 134/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.03.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)4.072.332 zł (wprowadzono dotacje z budżetu państwa na: realizację programu rządowego 500+, zakup urn z materiału nieprzezroczystego oraz na wypłatę stypendium dla uczniów).

Uchwałą Nr 96/XVI/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 25.04.2016 roku zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę (-)182.377 zł (zmniejszono dochody z tytułu subwencji oświatowej na 2016 rok, a wprowadzono: środki WFOŚiGW w Białymstoku na dofinansowanie kosztów pielęgnacji pomników przyrody i zadrzewień w pasach drogowych i środki unijne stanowiące refundację kosztów poniesionych przez w 2015 roku na montaż kolektorów słonecznych; zmniejszono rezerwę ogólną, ponadto dokonano przeniesień wydatków zabezpieczając środki na między innymi na: wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, wykonanie bram garażowych do 2 budynków OSP, zakup i montaż na terenie wokół zalewu rzeki Nurzec ławek i koszy betonowych oraz wykonanie zestawów piknikowych).

Zarządzeniem Nr 138/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 29.04.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)513.084 zł (wprowadzono dotację z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz zwiększono dotacje na świadczenia z pomocy społecznej).

Zarządzeniem Nr 145/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.05.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)128.640 zł (wprowadzono dotacje z budżetu państwa na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, zwiększono dotacje na świadczenia z pomocy społecznej oraz dokonano przeniesień między wydatkami w ramach działu).

Uchwałą Nr 103/XVII/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 16.06.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)2.834 zł (zmniejszono planowane dochody na dofinansowanie usuwania wyrobów azbestowych z pokryć dachowych, a wprowadzono: środki pozyskane przez SP w Radziszewie Starym na szkolenia pracowników, środki z tytułu pomocy finansowej od Województwa Podlaskiego na dofinansowanie zakupu agregatów oddymiających dla 2 jednostek OSP i środki unijne stanowiące refundację kosztów poniesionych przez gminę w 2013 roku budowę kanalizacji sanitarnej oraz dokonano przeniesień wydatków).

Zarządzeniem Nr 147/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 30.06.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)66.390 zł (wprowadzono dotacje z budżetu państwa na: zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz na pomoc społeczną i dokonano przeniesień między wydatkami w ramach działu 852).

Zarządzeniem Nr 149/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 29.07.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)10.919 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na: zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz na pomoc społeczną).

Uchwałą Nr 108/XVIII/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 22.08.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)15.348 zł (zwiększono dochody: z opłat za zajęcie pasa drogowego i podatku od czynności cywilnoprawnych, subwencję oświatową i dochody własne SP w Łempicach; zwiększono dotację dla instytucji kultury; zabezpieczono środki finansowe na wspieranie rozwoju sportu w gminie oraz dokonano przeniesień wydatków).

Zarządzeniem Nr 154/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.08.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)212.440 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na realizację świadczeń a zakresie pomocy społecznej).

Uchwałą Nr 114/XIX/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 26.09.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)59.355 zł (m. in. zwiększono środki z budżetu państwa realizacji rządowego programu „Rodzina 500 Plus”, zmniejszono dochody z tytułu sprzedaży mienia gminnego, a wprowadzono dochody stanowiące refundację wydatków poniesionych w 2015 roku w ramach Funduszu Sołeckiego; zwiększono planowane wydatki na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach pożarniczo-ratowniczych i zabezpieczono środki własne gminy na zakup samochodu pożarniczego dla jednostki OSP w we wsi Winna-Chroły oraz dokonano przeniesień wydatków między działami).

Zarządzeniem Nr 161/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 30.09.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)2.990 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na zakup podręczników dla uczniów gimnazjum oraz przeniesiono wydatki bieżące w rozdziale 75412).

Zarządzeniem Nr 166/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 20.10.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)435.337 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na: zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wydatki bieżące administracji rządowej, wypłatę stypendium dla uczniów oraz na świadczenia z zakresu pomocy społecznej).

Uchwałą Nr 118/XX/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 15.11.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)18.845 zł (m. in. zwiększono środki budżetu państwa na wypłatę świadczeń społecznych, a zmniejszono planowane środki na koszty udroźnienia rzeki Nurzec – zmniejszenia dokonano, ponieważ zadanie to realizowane będzie w całości przez Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Białymstoku oraz dokonano przeniesień wydatków między działami).

Zarządzeniem Nr 172/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 30.11.2016 roku zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę (-)68.579 zł (zmniejszono dotacje z budżetu państwa planowane na realizację świadczeń z pomocy społecznej oraz dokonano przeniesień wydatków bieżących w ramach działu).

Uchwałą Nr 126/XXI/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 12.12.2016 roku zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę (-)208.483 zł (m. in. zmniejszono planowane dochody: z tytułu zwrotu podatku VAT związanego z kosztami zrealizowanego w 2015 roku zadania inwestycyjnego pn. "Budowa nadbużańskiej szerokopasmowej sieci dystrybucyjnej" oraz z tytułu sprzedaży mienia gminnego i środki budżetu państwa na pomoc społeczną).

Zarządzeniem Nr 176/16 Burmistrza Ciechanowca z dnia 30.12.2016 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)30.680 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Rodzina 500 Plus” i inne świadczenia z tytułu pomocy społecznej oraz dokonano przeniesień wydatków bieżących w ramach działu).

Po zmianach dokonanych do dnia 30.12.2016 roku budżet gminy wynosi:

- * dochody w kwocie 28.900.204 zł, z tego bieżące w wysokości 28.552.884 zł oraz majątkowe w wysokości 347.320 zł;**
- * wydatki w kwocie 27.770.416 zł, z tego bieżące w wysokości 26.488.850 zł oraz majątkowe w wysokości 1.281.566 zł.**

Realizując dyspozycję zawartą w art. 229 ustawy o finansach publicznych niniejszym zarządzeniem dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu, w wyniku czego wartości ujęte w Prognozie są zgodne z budżetem Gminy Ciechanowiec na 2016 rok w zakresie:

- * wyniku budżetu (+1.129.788 zł),
- * kwot przychodów (10.212 zł – wolne środki),
- * kwot rozchodów (1.140.000 zł),
- * długu gminy na koniec 2016 roku (11.162.500 zł, w tym kredyty i pożyczki zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 2.994.000 zł).

Zakładane w latach 2016 – 2030 wskaźniki zadłużenia obliczane w sposób określony art. 243 z uwzględnieniem wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (kredyty zaciągnięte na realizację zadań przy współudziale środków z funduszy unijnych) nie naruszają granicznej relacji określonej w tym przepisie.