

**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 2018 – 2030 ustalona
została Uchwałą Nr 180/XXXII/17 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 29 grudnia 2017 r.**

**Budżet gminy na 2018 rok ustalono Uchwałą Nr 181/XXXII/17 Rady Miejskiej
w Ciechanowcu w dniu 29 grudnia 2017 roku, w tym:**

* **dochody budżetu gminy w kwocie 35.128.600 zł**, w tym: dochody bieżące – 31.562.100 zł,
dochody majątkowe – 3.566.500 zł;

* **wydatki budżetu gminy w kwocie 35.976.100 zł**, w tym: wydatki bieżące – 27.904.324 zł,
wydatki majątkowe – 8.071.776 zł;

* **przychody w kwocie 2.000.000 zł** – w 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki
długoterminowe w łącznej kwocie 2.000.000 zł na realizację planowanych na ten rok zadań
majątkowych, w tym na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych
w kwocie 400.000 zł. Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach
2019 – 2028, a zabezpieczeniem spłaty będzie weksel własny in blanco.

* **rozchody w kwocie 1.152.500 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych
w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy
współudziale środków unijnych stanowią kwotę **306.000 zł**.

* **deficyt budżetu w kwocie (-)847.500 zł** pokryty zostanie z kredytów długoterminowych
zaciąganych w 2018 roku.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosić będzie 10.870.000 zł,
w tym kwota **2.700.000 zł** stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne
realizowane przy współudziale środków unijnych.

Zarządzeniem Nr 260/18 Burmistrza Ciechanowca z dnia 19.01.2018 roku zwiększono plan
dochodów i wydatków o kwotę (+)4.124 zł – wprowadzono środki z budżetu państwa na realizację
ustawy z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

Uchwałą Nr 200/XXXV/18 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 26.02.2018 roku
zwiększono dochody i wydatki o kwotę (+)161.200 zł, w tym: 160.000 zł – planowana dotacja
celowa z budżetu województwa podlaskiego na zadania z zakresu ochrony, rekultywacji
i poprawy jakości gruntów rolnych; 1.200 zł - dotacja z budżetu państwa na zadania w zakresie
pomocy społecznej (wyplata zryczałtowanych dodatków energetycznych).

Uchwałą Nr 205/XXXVI/18 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 23.03.2018 roku
dokonano kolejnych zmian w budżecie, w tym:

1) Dochody budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)94.651 zł (w tym: zmniejszono subwencję
oświatową o 51.864 zł, zwiększono środki unijne o kwotę 146.000 zł na przebudowę pomieszczeń
w Przedszkolu w Ciechanowcu oraz wprowadzono środki w kwocie 515 zł na pomoc społeczną).

2) Wydatki budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)777.659 zł (w tym m.in. 77.000 zł -
zwiększono pomoc finansową na przebudowę dróg powiatowych, 370.000 zł - wprowadzono środki
własne gminy na przebudowę dróg gminnych, 196.000 zł - zwiększono środki gminy i z funduszy

unijnych na przebudowę pomieszczeń Przedszkola w Ciechanowcu, 70.000 zł - zabezpieczono środki własne gminy na pomoc finansową związaną z dofinansowaniem zakupu tomografu komputerowego, 55.000 zł – zwiększono środki własne gminy na oczyszczanie miasta i oświetlenie ulic, 4.595 zł – wprowadzono do budżetu na 2018 rok środki niewykorzystane w roku 2017 na przeciwdziałanie alkoholizmowi).

3) Wprowadzono do budżetu wolne środki w kwocie 683.008 zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2017 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych (zmieniono w zał. Nr 4 do uchwały plan przychodów budżetu na 2018 rok w poz. 7 – inne źródła).

Niedobór budżetu na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił 9.339.491,83 zł - wynik finansowy ujemny. Wpływ na wynik finansowy miało zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych, które na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiło 10.022.500 zł. Za 2017 rok osiągnięto nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 683.008,17 zł. W związku z tym, że zaciągnięte kredyty mają wpływ na ujemny wynik finansowy wolne środki w kwocie 683.008 zł stanowią będące przychody 2018 r.

4) Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian, tj. w kwocie 1.152.500 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Po zmianach dokonanych do dnia 23 marca 2018 roku budżet Gminy Ciechanowiec wynosi:

* **dochody budżetu gminy w kwocie 35.388.575 zł, w tym:** bieżące w wysokości 31.516.075 zł oraz majątkowe w wysokości 3.872.500 zł;

* **wydatki budżetu gminy w kwocie 36.919.083 zł, w tym:** bieżące w wysokości 27.794.307 zł oraz majątkowe w wysokości 9.124.776 zł;

* **przychody w kwocie 2.683.008 zł, w tym:**

- 683.008 zł - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2017 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych,

- 2.000.000 zł – kredyt długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2018 roku - planuje się zaciągnąć kredyty długoterminowe w łącznej kwocie 2.000.000 zł na realizację planowanych na ten rok zadań majątkowych, w tym na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych w kwocie 400.000 zł;

* **rozchody w kwocie 1.152.500 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę **306.000 zł**.

* **deficyt budżetu w kwocie (-)1.530.508 zł** pokryty zostanie z kredytów długoterminowych zaciąganych w 2018 roku.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku pozostaje bez zmian i wynosić będzie 10.870.000 zł, w tym kwota 2.700.000 zł stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Realizując dyspozycję zawartą w art. 229 ustawy o finansach publicznych niniejszą uchwałą 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 2018 rok w zakresie:

* wyniku budżetu – (-)1.530.508 zł;

* kwot przychodów – 2.683.008 zł, w tym: 683.008 zł – wolne środki za 2017 rok i 2.000.000 zł - planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy;

* kwot rozchodów – 1.152.500 zł (spłata kredytów długoterminowych);

* długu gminy na koniec 2018 roku w kwocie 10.870.000 zł, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 2.700.000 zł.

Zakładane w latach 2018 – 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.

Dokonując zmian w budżecie gminy na 2018 rok, między innymi wprowadzono środki własne gminy w kwocie 70.000 zł na pomoc finansową dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego do Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem. Wsparcie finansowe w tym zakresie planuje się przez okres 2 kolejnych lat, tj. w roku 2019 – 70.000 zł i w roku 2020 – 88.000 zł.

W związku z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej dokonano zmian w planowanym budżecie roku 2019 i 2020 - w wydatkach majątkowych dokonano przesunięć, tj. w roku 2019 zmniejszono wydatki inwestycyjne o kwotę 70.000 zł, a zwiększono wydatki majątkowe w formie dotacji o kwotę 70.000 zł, a w roku 2020 zmniejszono wydatki inwestycyjne o kwotę 88.000 zł, a zwiększono wydatki majątkowe w formie dotacji o kwotę 88.000 zł zabezpieczając tym samym na 2 kolejne lata wsparcie finansowe dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego do Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.

Po zmianach dokonanych w marcu 2017 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono planowane wydatki majątkowe w formie dotacji celowej w latach:

*** 2018 rok na kwotę 2.636.404 zł, w tym:**

- **400.000 zł** - pomoc finansowa dla Województwa Podlaskiego na dofinansowanie opracowania dokumentacji technicznej na budowę obwodnicy drogowej Ciechanowca (wg informacji uzyskanej w Zarządzie Województwa Podlaskiego realizacja ww. zadania planowana na 2017 rok została przesunięta na rok 2018);

- **567.000 zł** - pomoc finansowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Nr 2085B i 2617B na odcinku Łuniewo-Wielkie - Usza-Wielka – Ciechanowiec o łącznej długości 2,619 km;

- **70.000 zł** - pomoc finansowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego do Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem;

- **1.503.000 zł** - dotacja celowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu stanowiąca wkład środków własnych przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku kina na Bibliotekę Publiczną w Ciechanowcu wraz z wyposażeniem filii we wsi Winna- Poświętna”;

- **96.404 zł** - dotacja na remont konserwatorski zabytkowego kościoła parafialnego pw. Św. Doroty Dziewicy i Męczennicy w Winnej Poświętnej – środki Funduszu Sołeckiego 14 sołectw.

*** 2019 rok na kwotę 195.000 zł, w tym:**

- **125.000 zł** - dotacja na remont konserwatorski zabytkowego kościoła parafialnego pw. Św. Doroty Dziewicy i Męczennicy w Winnej Poświętnej – środki Funduszu Sołeckiego;

- **70.000 zł** - pomoc finansowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego do Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.

*** 2020 rok na kwotę 193.000 zł, w tym:**

- **105.000 zł** - dotacja na remont konserwatorski zabytkowego kościoła parafialnego pw. Św. Doroty Dziewicy i Męczennicy w Winnej Poświętnej – środki Funduszu Sołeckiego.

- **88.000 zł** - pomoc finansowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego do Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.

*** 2021 rok – 100.000 zł** - dotacja na remont konserwatorski zabytkowego kościoła parafialnego pw. Św. Doroty Dziewicy i Męczennicy w Winnej Poświętnej – środki Funduszu Sołeckiego.