

Burmistrz Ciechanowca

INFORMACJA

o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań za I półrocze 2017 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciechanowiec na lata 2017-2030 ustalona została Uchwałą Nr 124/XXI/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 12 grudnia 2016 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań została opracowana do roku 2030, tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych. Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;
- wydatki majątkowe gminy;
- wynik budżetu Gminy Ciechanowiec;
- sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki;
- przychody i rozchody budżetu wraz z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- łączną kwotę długu na koniec każdego roku wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

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 współudziale 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 współudziale 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 współudziale środków unijnych.

Wartości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu były zgodne z planowanym budżetem Gminy Ciechanowiec na 2017 rok w zakresie:

- wyniku budżetu (+440.000 zł),
- kwot przychodów (700.000 zł – planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy),
- kwot rozchodów (1.140.000 zł – spłata kredytów zaciągniętych w latach poprzednich),
- długu gminy na koniec 2017 roku (10.722.500 zł, w tym kredyty i pożyczki zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych – 3.306.000 zł).

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 – 2030 założono wzrost dochodów i wydatków bieżących na poziomie około 1 %. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego przewiduje się uzyskać wyższe w 2017 roku z uwagi na planowaną sprzedaż gminnych działek pod zabudowę przemysłową.

W okresie I półrocza 2017 roku kilkakrotnie dokonywano zmian w budżecie, w tym:

1. Zarządzeniem Nr 180/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 9.01.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)49.815 zł (wprowadzono dotację na pokrycie kosztów przeprowadzenia referendum wojewódzkiego).
2. Zarządzeniem Nr 183/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.01.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)92.200 zł (zwiększono dotacje na zadania w zakresie pomocy społecznej oraz dokonano przeniesień wydatków bieżących między paragrafami w ramach działu).
3. Uchwałą Nr 142/XXIV/17 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 27.03.2017 roku dokonano kolejnych 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).
 - 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 współudziale środków unijnych. Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2018 – 2022, a zabezpieczeniem spłaty będzie weksel własny in blanco.
 - 5) Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian, tj. w kwocie 1.140.000 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Po dokonanych zmianach zadłużenie gminy zmniejszyło się i na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosić będzie 10.622.500 zł, w tym kwota 3.206.000 zł stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

4. Zarządzeniem Nr 196/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.03.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)59.480 zł (wprowadzono dotacje z budżetu państwa na: zakup książek do biblioteki SP w Radziszewie Starym oraz wypłatę stypendium dla uczniów).
5. Zarządzeniem Nr 208/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 26.04.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)517.463 zł - wprowadzono dotację z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz zwiększono dotacje na pomoc społeczną.
6. Uchwałą Nr 152/XXVI/17 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 18.05.2017 roku zmniejszono dochody i wydatki o kwotę (-)440.000 zł, w tym: 360.500 zł - środki na modernizację dróg gminnych; 139.500 zł – środki unijne na wykonanie elewacji dawnej Synagogi i zwiększono o 60.000 zł dochody z tytułu podatku od nieruchomości oraz dokonano przeniesień wydatków między działami.
7. Uchwałą Nr 155/XXVII/17 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 21.06.2017 roku zwiększono dochody i wydatki o kwotę (+)36.000 zł, w tym: 6.000 zł – pomoc finansowa od Województwa Podlaskiego na zakup sań lodowych dla OSP w Ciechanowcu; 30.000 zł – środki własne gminy z tytułu podatków i opłat oraz zabezpieczono środki na wykonanie przyłączy wodno-kanalizacyjnych do granic posesji i dofinansowanie działań policji.

8. Zarządzeniem Nr 218/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 29.06.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)85.650 zł, w tym: wprowadzono dotację z budżetu państwa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów oraz zwiększono dotację na realizację programu rządowego pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

W związku z dyspozycją zawartą w art. 229 ustawy o finansach publicznych zarządzeniem Burmistrza Ciechanowca oraz uchwałą RM w Ciechanowcu dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu, w wyniku czego na dzień 30 czerwca 2017 roku wartości ujęte w prognozie były zgodne z budżetem Gminy Ciechanowiec na 2017 rok w zakresie:

- wyniku budżetu (-112.961 zł),
- kwot przychodów (1.252.961 zł, w tym: 652.961 zł – wolne środki za 2016 rok i 600.000 zł – planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy),
- kwot rozchodów (1.140.000 zł – spłata rat kredytów),
- długu gminy na koniec 2017 roku (10.622.500 zł, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych stanowią kwotę 3.206.000 zł).

Po zmianach dokonanych w I półroczu 2017 roku budżet gminy wynosi:

*** dochody w kwocie 35.173.963 zł, z tego bieżące w wysokości 28.943.463 zł oraz majątkowe w wysokości 6.230.500 zł;**

*** wydatki w kwocie 35.286.924 zł, z tego bieżące w wysokości 26.963.897 zł oraz majątkowe w wysokości 8.323.027 zł.**

Zakładane w latach 2017 – 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.

Na 2017 rok ustalono:

*** plan przychodów w wysokości 1.252.961 zł, w tym: 652.961 - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy za 2016 rok wynikającą z rozliczeń kredytów długoterminowych z lat ubiegłych oraz 600.000 zł - planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy.**

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.

*** plan rozchodów (spłaty kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych) w kwocie 1.140.000 zł - do 30.06. 2017 roku spłacono zgodnie z podpisanymi umowami kredyty w wysokości 570.000 zł.**

Planowane budżety ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej od roku 2018 do roku 2030 zakładają w poszczególnych latach nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości równej kwotom rozchodów (spłata rat zaciągniętych kredytów).

Wydatki majątkowe planowane do poniesienia w 2017 roku mają charakter zadań jednorocznych, w związku z czym na rok 2017 nie określono żadnego przedsięwzięcia.