

**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 2017 – 2030 ustalona została Uchwałą Nr 124/XXI/16 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 12 grudnia 2016 roku.

Budżet gminy na 2017 rok ustalony został 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.

Zarządzeniem Nr 180/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 9.01.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)49.815 zł (na podstawie porozumienia pomiędzy Województwem Podlaskim, a Gminą Ciechanowiec wprowadzono dotację na pokrycie kosztów przeprowadzenia referendum wojewódzkiego).

Zarządzeniem Nr 183/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.01.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)92.200 zł (zwiększono dotacje z budżetu państwa na zadania w zakresie pomocy społecznej oraz dokonano przeniesień wydatków bieżących między paragrafami w ramach działu).

**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).

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 będą 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 współudziale środków unijnych. Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2018 – 2022, a zabezpieczeniem spłaty będzie 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 dokonanych zmianach zadłużenie gminy 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.

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).

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.

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 - z uwagi na brak możliwości pozyskania środków na modernizację dróg gminnych; 139.500 zł – środki unijne na wykonanie elewacji dawnej Synagogi oraz zwiększono o 60.000 zł planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości i dokonano przeniesień wydatków między działami.

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; 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.

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

Zarządzeniem Nr 225/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 31.07.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)90.583 zł – zwiększono środki z budżetu państwa na zakup podręczników dla uczniów; zwiększono dotacje z budżetu państwa na pomoc społeczną oraz dokonano przeniesień między paragrafami w ramach działu.

Uchwałą Nr 159/XXVIII/17 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 14.09.2017 roku zmniejszono dochody i wydatki o kwotę (-)7.782 zł, w tym między innymi: zmniejszono

planowane dochody z tytułu sprzedaży mienia gminnego, wprowadzono środki z budżetu państwa stanowiące refundację wydatków dokonanych w 2016 roku w ramach Funduszu Sołeckiego oraz w ramach przeniesień wydatków między działami zabezpieczono środki: na pomoc finansową dla Gminy Sośno w woj. kujawsko-pomorskim, na koszty opracowania dokumentacji na wymianę palenisk węglowych, na wydatki inwestycyjne i remontowe dróg gminnych oraz na dotację dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Pobikrach na remont kościoła wpisanego do rejestru zabytków.

Zarządzeniem Nr 236/17 Burmistrza Ciechanowca z dnia 29.09.2017 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę (+)628.538 zł – wprowadzono środki z budżetu państwa na zakup podręczników dla uczniów; zwiększono dotacje z budżetu państwa na pomoc społeczną oraz dokonano przeniesień między paragrafami w ramach działu.

**Po zmianach dokonanych do dnia 29 września 2017 roku budżet gminy wynosi:**

**\* dochody w kwocie 35.885.302 zł, z tego bieżące w wysokości 29.712.902 zł oraz majątkowe w wysokości 6.172.400 zł;**

**\* wydatki w kwocie 35.998.263 zł, z tego bieżące w wysokości 27.644.236 zł oraz majątkowe w wysokości 8.354.027 zł.**

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 2017 rok w zakresie:

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