

OBJAŚNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE

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.

W wyniku zmian zawartych w tej uchwale:

1) Dochody budżetu zwiększyły się o ogólną kwotę (+)94.651 zł.

2) Wydatki budżetu zwiększyły się o ogólną kwotę (+)777.659 zł.

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 stanowiąc będą 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.

6) Uwzględniając faktyczny stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 2017 roku (na podstawie złożonego sprawozdania RB-30S) ustalono na 2018 rok plan przychodów i kosztów dla podległego samorządowego zakładu budżetowego - Przedsiębiorstwa Robót Komunalnych FARE w Ciechanowcu.

DOCHODY

DOCHODY – WŁASNE BIEŻĄCE:

1) W **dziale 758** rozdział 75801 zmniejszono plan § 2920 o kwotę 51.864 zł (ostateczna kwota subwencji oświatowej na 2018 rok - decyzja Ministra Finansów Nr ST3.4750.1.2018 z dnia 13.02.2017 roku o ostatecznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej).

DOCHODY – WŁASNE MAJĄTKOWE:

1) W **dziale 801** rozdział 80104 zwiększono plan § 6257 o kwotę 146.000 zł – planowane środki z funduszy unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja pomieszczeń w budynku Przedszkola w Ciechanowcu”.

DOCHODY – ZLECONE BIEŻĄCE:

1) W **dziale 855** rozdział 85503 wprowadzono plan § 2010 na kwotę 515 zł - decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.47.2018.MA z dnia 05.03.2018 roku.

WYDATKI

WYDATKI – POROZ. Z JST

1) W **dziale 600** rozdział 60014 zwiększono plan 6300 (wydatki majątkowe) o kwotę 77.000 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Wysokomazowieckiego. Po zmianach planowana dotacja na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych wynosić będzie 567.000.000 zł (przebudowa drogi powiatowej Nr 2085B i 2617B na odcinku Łuniewo-Wielkie - Usza-Wielka – Ciechanowiec o łącznej długości 2,619 km).

2) W **dziale 630** rozdział 63095 wprowadzono plan 2319 (wydatki bieżące) na kwotę 1.500 zł z przeznaczeniem na realizację z Gminą Drohiczyn wspólnego projektu pn. „Łączy nas Bug – utworzenie 2 transgranicznych szlaków kajakowych” współfinansowanego ze środków unijnych w wysokości 90 % zadania. Liderem projektu będzie gmina Drohiczyn.

3) W **dziale 851** rozdział 85154 wprowadzono plan 6300 (wydatki majątkowe) na kwotę 70.000 zł - pomoc finansowa 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. rok 2019 – 70.000 zł i rok 2020 – 88.000 zł).

WYDATKI – WŁASNE:

1) W **dziale 600** rozdział 60016 zwiększono plan § 6050 (wydatki majątkowe) o kwotę 370.000 zł:

* 50.000 zł na koszty wykonania odwodnienia powierzchniowego odcinka drogi gminnej we wsi Zadobrze;

* 320.000 zł na przebudowę ulicy Wińskiej w Ciechanowcu.

2) W **dziale 630** rozdział 63003 zmniejszono plan § 4300 (wydatki bieżące) o kwotę 1.500 zł z przeznaczeniem na wprowadzenie wydatków na taką kwotę w rozdziale 63095.

3) W **dziale 700** rozdział 70095 wprowadzono plan § 4170 na kwotę 3.000 zł (wydatki bieżące) na koszty przeprowadzenia oceny stanu technicznego wszystkich budynków będących własnością gminy.

4) W **dziale 750** rozdział 75095 zwiększono plan § 4430 (wydatki bieżące) o kwotę 1.549 zł z przeznaczeniem na opłaty komornicze za egzekucję podatków i opłat.

5) W dziale 801:

* rozdział 80104 zwiększono: plan § 6057 (wydatki majątkowe ze środków unijnych) o kwotę 146.000 zł oraz plan § 6059 (wydatki majątkowe ze środków własnych gminy) o kwotę 50.000 zł z przeznaczeniem na modernizację pomieszczeń w budynku Przedszkola w Ciechanowcu;

* rozdział 80110 zmniejszono plan § 4210 (wydatki bieżące) o kwotę 2.500 zł, a wprowadzono plan § 4270 (wydatki bieżące) na kwotę 2.500 zł z przeznaczeniem na konserwację nawierzchni boiska sportowego „Orlik” przy byłym Gimnazjum w Ciechanowcu;

* rozdział 80150 zmniejszono plan § 4240 (wydatki bieżące) o kwotę 1.000 zł, a wprowadzono plan § 4210 (wydatki bieżące) na kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na zakup do Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu szafek do przechowywania pomocy dydaktycznych wykorzystywanych do pracy z uczniem niepełnosprawnym.

6) W dziale 851 rozdział 85154 (wydatki bieżące) zwiększono: plan § 4210 o kwotę 595 zł oraz plan § 4300 o kwotę 4.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z profilaktyką przeciwalkoholową (w uchwale budżetowej na 2018 rok wydatki w tym dziale ustalono na poziomie przewidywanych wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 155.000 zł, natomiast w tej uchwale zwiększono o środki niewykorzystane w 2017 roku, tj. o 4.595 zł).

7) W dziale 900:

* rozdział 90003 zwiększono plan § 4300 (wydatki bieżące) o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem koszty utrzymania czystości i porządku na terenie miasta;

* rozdział 90015 zwiększono plan § 4260 (wydatki bieżące) o kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na koszty oświetlenia ulic, placów i dróg w Gminie Ciechanowiec.

WYDATKI – ZLECONE:

1) W dziale 855 rozdział 85503 wprowadzono plan § 4210 (wydatki bieżące) na kwotę 515 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych niezbędnych do realizacji programu rządowego pn. „Karta Dużej Rodziny.

Ponadto w załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne w 2018 roku” dokonano zmian:

- **poz. Nr 2** – „Wykonanie powierzchniowego odwodnienia odcinka drogi gminnej we wsi Zadobrze” - wprowadzono własne środki finansowe na kwotę 50.000 zł.

- **poz. Nr 3** – "Przebudowa i rozbudowa ulicy Wińskiej w Ciechanowcu" – wprowadzono własne środki finansowe na kwotę 320.000 zł.

- **poz. Nr 13** – "Modernizacja pomieszczeń w budynku Przedszkola w Ciechanowcu" – zwiększono: środki własne gminy o kwotę 50.000 zł i środki z funduszy unijnych o kwotę 146.000 zł.