

OBJAŚNIENIE ZMIAN W BUDŻECIE

Budżet Gminy Ciechanowiec na 2019 rok ustalono Uchwałą Nr 13/III/18 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 19 grudnia 2018 roku, w tym:

1) Dochody w kwocie 39.989.353 zł, z tego bieżące w wysokości 31.325.353 zł oraz majątkowe w kwocie 8.664.000 zł.

2) Wydatki w kwocie 37.789.353 zł, z tego bieżące w wysokości 27.681.800 zł i majątkowe w kwocie 10.107.553 zł.

3) Rozchody w kwocie 2.200.000 zł, w tym:

* 1.020.000 zł – na spłatę rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę 420.000 zł;

* 1.180.000 zł – na spłatę kredytu długoterminowego (pomostowego) planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku na wyprzedzające sfinansowanie wydatków realizowanych ze środków unijnych (montaż kolektorów słonecznych). Kredit miał być zaciągnięty do czasu wpływu środków unijnych. Planowano spłatę kredytu natychmiast po otrzymaniu środków, tj. w 2019 roku.

4) Nadwyżka budżetu w kwocie 2.200.000 zł przeznaczona została na spłatę rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym: 1.020.000 zł – spłata rat kredytów długoterminowych i 1.180.000 zł – spłata kredytu długoterminowego (pomostowego) planowanego do zaciągnięcia na wyprzedzające finansowanie.

Zadłużenie gminy na dzień 01 stycznia 2019 roku wynosić miało 10.870.000 zł, w tym kwota 3.780.000 zł stanowiła kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku planowano na kwotę 8.670.000 zł, w tym kwota 2.180.000 zł stanowiła kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Uchwałą Nr 31/VI/19 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 14 lutego 2019 roku:

* zmniejszono dochody budżetu o kwotę (-)1.871.453 zł;

* zmniejszono wydatki budżetu o kwotę (-)691.453 zł, co stanowi różnicę w kwocie 1.180.000 zł;

* planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 2.200.000 zł zmniejszono o kwotę 1.180.000 zł i ustalono ją ostatecznie na kwotę 1.020.000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę 400.000 zł;

* planowane rozchody w kwocie 2.200.000 zł zmniejszono o kwotę 1.180.000 zł i ustalono na kwotę 1.020.000 zł – spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

W 2018 roku planowane w budżecie zadania inwestycyjne w dużej części nie zostały zrealizowane i nie zachodziła potrzeba zaciągania w 2018 roku pełnego zobowiązania z tytułu kredytu długoterminowego wynikającego z rozstrzygniętego postępowania przetargowego i podpisanej z bankiem umowy, a gmina zrezygnowała z wykorzystania kredytu w kwocie 1.800.000 zł.

Wobec powyższego zadłużenie gminy na koniec 2018 roku planowane w kwocie 10.870.000 zł, faktycznie wyniosło 9.070.000 zł.

Uchwałą Nr 38/VII/19 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 28 lutego 2019 roku:

- 1) dochody budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)505.792 zł;**
- 2) wydatki budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)1.940.217 zł** (różnica stanowi kwotę 1.434.425 zł);
- 3) wprowadzono do budżetu wolne środki w kwocie 1.434.425 zł** stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2018 rok wynikającą z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. (Wolne środki w kwocie 1.434.425 zł stanowią środki niewydatkowane w 2018 roku, w tym: 648.000 zł – środki unijne otrzymane na realizację przez SP w Ciechanowcu projektu pn. „Energia kompetencji – energia rozwoju”; 525.540 zł – wpłaty ludności stanowiące wkład własny mieszkańców przy realizacji projektu związanego z montażem kolektorów słonecznych oraz 260.885 zł - niewykorzystane środki planowane na bieżące i majątkowe wydatki budżetu).

Wolne środki za 2018 rok w kwocie 1.434.425 zł przeznaczono między innymi na: wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, gospodarkę nieruchomościami, funkcjonowanie Urzędu, utrzymanie czystości i porządku, oświetlenie uliczne - 616.425 zł; realizację ze środków własnych projektu pn. „Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno – sportowe w Ciechanowcu” - 155.000 zł; realizację przez SP w Ciechanowcu projektu unijnego pn. „Energia kompetencji – energia rozwoju” - 648.000 zł; koszty budowy odcinka sieci wodociągowej w ulicy Szerokiej - 15.000 zł.

- 4) plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian, tj. w kwocie 1.020.000 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych;
- 5) deficyt budżetu ustalono w kwocie (-)414.425 zł**, który pokryty zostanie w całości przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

W wyniku zmian zawartych w tej uchwale:

- 1) Dochody budżetu zwiększyły się o ogólną kwotę (+)1.342.226 zł.**
- 2) Wydatki budżetu zwiększyły się o ogólną kwotę (+)2.192.226 zł** (różnica w kwocie 850.000 zł stanowi planowane zwiększenie deficytu, który zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętego w 2019 roku kredytu długoterminowego).
- 3) Zwiększono planowane na 2019 rok przychody budżetu o kwotę 850.000 zł – planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy** (w zał. Nr 4 do uchwały zmieniono plan przychodów budżetu na 2019 rok - w poz. 2 – Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym).

W 2019 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w łącznej kwocie 850.000 zł z przeznaczeniem na realizację planowanych na ten rok zadań inwestycyjnych (realizacja rzeczowa zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Wspólnej w Ciechanowcu” przy współudziale środków z Funduszu Dróg Samorządowych). Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2020 – 2024, a zabezpieczeniem spłaty będzie weksel własny in blanco.

- 4) Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian, tj. w kwocie 1.020.000 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.
- 5) Ustalono nowy deficyt budżetowy w kwocie (-)1.264.425 zł** (poprzedni deficyt planowany w kwocie (-)414.425 zł został zwiększony o kwotę 850.000 zł), który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów długoterminowych w kwocie 850.000 zł oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 414.425 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosić będzie 8.900.000 zł, w tym kwota **1.900.000 zł** stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Zmiany w dochodach i wydatkach zawarte w tej uchwale:

DOCHODY

DOCHODY – WŁASNE - BIEŻĄCE:

1) W dziale 600 rozdział 60016 zwiększono plan § 0690 o kwotę 10.000 zł – wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczanie reklam.

2) W dziale 758 rozdział 75814 wprowadzono plan § 2030 na kwotę 48.203 zł - środki budżetu państwa stanowiące refundację części wydatków bieżących poniesionych w 2018 roku w ramach Funduszu Sołeckiego (decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.73.2019.WS z dnia 14.08.2019 roku).

3) W dziale 852:

* rozdział 85216 zwiększono plan § 2030 o kwotę 34.000 zł - decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.352.2019.AKP z dnia 12.08.2019 roku;

* rozdział 85228 zwiększono plan § 2030 o kwotę 1.597 zł - decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.389.2019.AKP z dnia 12.08.2019 roku.

DOCHODY – WŁASNE - MAJĄTKOWE:

1) W dziale 600 rozdział 60016 zwiększono plan § 6350 o kwotę 1.206.000 zł – środki z budżetu państwa w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa ulicy Wspólnej w Ciechanowcu”.

2) W dziale 758 rozdział 75814 wprowadzono plan § 6330 na kwotę 41.664 zł - środki budżetu państwa stanowiące refundację części wydatków majątkowych poniesionych w 2018 roku w ramach Funduszu Sołeckiego (decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.73.2019.WS z dnia 14.08.2019 roku).

DOCHODY – ZLECONE (bieżące):

1) W dziale 852:

* rozdział 85215 zmniejszono plan § 2010 o kwotę 248 zł - decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.420.2019.AKP z dnia 01.08.2019 roku;

* rozdział 85228 zwiększono plan § 2010 o kwotę 1.010 zł - decyzja Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.355.2019.WM z dnia 02.08.2019 roku.

WYDATKI

WYDATKI – WŁASNE:

1) W dziale 600 rozdział 60016 zwiększono plan § 6050 o kwotę 2.061.000 zł (wydatki majątkowe) na koszty realizacji rzeczowej zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Wspólnej w Ciechanowcu”. Projekt zakłada wykonanie nawierzchni bitumicznej na łącznej długości 814 mb, ustawienie obrzeży i krawężników betonowych, wykonanie chodnika z kostki brukowej po obu stronach ulicy, wykonanie progu zwalniającego oraz budowę parkingu. Inwestycja sfinansowana zostanie: ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1.206.000 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 855.000 zł.

2) W dziale 750:

* rozdział 75011 zwiększono plan § 4010 (wydatki bieżące) o kwotę 80.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla Kierownika USC i Kierownika Referatu Spraw Obywatelskich;

* rozdział 75095 zwiększono plan § 4010 (wydatki bieżące) o kwotę 15.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika Referatu Finansowego zajmującego się księgowością podatków i opłat oraz zmniejszono plan § 4430 (wydatki bieżące) o kwotę 133 zł.

3) W dziale 801:

*** rozdział 80101:**

- zmniejszono plan §§ (wydatki bieżące): 3020 o kwotę 3.350 zł; 4010 o kwotę 37.000 zł; 4040 o kwotę 2.340 zł; 4110 o kwotę 6.600 zł; 4120 o kwotę 800 zł; 4240 o kwotę 1.000 zł i 4440 o kwotę 2.880 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków bieżących w rozdziale 80150 – koszty nauki w Szkole Podstawowej w Łempicach ucznia ze zdiagnozowanym autyzmem;

- zwiększono plan § 4270 (wydatki bieżące) o kwotę 121.000 zł na koszty wykonania prac remontowych: wjazdu na teren szkoły i pomieszczeń szkolnych w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu.

* **rozdział 80103** zmniejszono plan § 4010 (wydatki bieżące) o kwotę 5.000 zł i plan § 4120 (wydatki bieżące) o kwotę 1.800 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków w rozdziale 80150 – koszty nauki w Szkole Podstawowej w Łempicach ucznia z autyzmem.

* **rozdział 80110** zmniejszono plan §§ (wydatki bieżące): 3020 o kwotę 2.000 zł; 4010 o kwotę 96.000 zł; 4110 o kwotę 10.000 zł i plan § 4120 o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków § 4270 w rozdziale 80101 - koszty wykonania prac remontowych: wjazdu na teren szkoły i pomieszczeń szkolnych w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu.

*** rozdział 80150:**

- zwiększono plan §§ (wydatki bieżące): 3020 o kwotę 3.600 zł; 4010 o kwotę 37.000 zł; 4040 o kwotę 1.000 zł; 4110 o kwotę 6.600 zł; 4120 o kwotę 800 zł; 4240 o kwotę 8.890 zł i 4440 o kwotę 2.880 zł z przeznaczeniem na koszty nauki w Szkole Podstawowej w Łempicach ucznia ze zdiagnozowanym autyzmem;

- zmniejszono plan § 4270 (wydatki bieżące) o kwotę 10.000 zł na koszty przeprowadzenia remontu wjazdu i pomieszczeń szkolnych w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu.

4) W dziale 852:

* rozdział 85216 zwiększono plan § 3110 (wydatki bieżące) o kwotę 34.000 zł (środki z budżetu państwa przeznaczone na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych);

* rozdział 85228 zwiększono plan § 4010 (wydatki bieżące) o kwotę 1.597 zł (środki budżetu państwa przeznaczone na koszty świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi).

5) W dziale 900:

* rozdział 90001 zmniejszono plan § 6059 (wydatki majątkowe) o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie o taką kwotę planu § 6059 w rozdziale 90005;

* rozdział 90005 zwiększono plan § 6059 (wydatki majątkowe) o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na realizację w 2019 roku ze środków własnych gminy zadania inwestycyjnego pn. „Montaż pomp ciepła i instalacji fotowoltaicznych na potrzeby własne w budynkach należących do Gminy Ciechanowiec” (opracowanie niezbędnej dokumentacji aplikacyjnej).

WYDATKI – ZLECONE:

1) W dziale 852:

* rozdział 85215 (wydatki bieżące) zmniejszono: plan § 3110 o kwotę 243 zł i plan § 4210 o kwotę 5 zł – środki z budżetu państwa na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych (zmniejszenia dokonano zgodnie z decyzją Wojewody Podlaskiego);

* rozdział 85228 (wydatki bieżące) zwiększono plan § 4170 o kwotę 1.010 zł na koszty umów - zleceń dla osób realizujących specjalistyczne usługi opiekuńcze wobec podopiecznych (niepełnosprawnych).

W załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne w 2019 roku” dokonano zmian:

* **poz. Nr 5** – „Rozbudowa ulicy Wspólnej w Ciechanowcu” – wprowadzono środki z budżetu państwa w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na kwotę 1.206.000 zł oraz zabezpieczono środki własne gminy na kwotę 855.000 zł.

* **poz. Nr 16** - „Budowa linii wodociągowych i ściekowych oraz modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Ciechanowca” - zmniejszono środki własne gminy o kwotę 3.000 zł i przeniesiono do poz. Nr 19.

* **poz. Nr 19** - „Montaż pomp ciepła i instalacji fotowoltaicznych na potrzeby własne w budynkach należących do Gminy Ciechanowiec” - zwiększono środki własne gminy o kwotę 3.000 zł.