

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych za pierwsze półrocze 2018 roku.

I. INFORMACJE OGÓLNE.

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, ze zm.) Zarząd Powiatu ma obowiązek przedstawić Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

Zakres i formę informacji, którą ma obowiązek przedstawić Zarząd, Rada Powiatu określiła uchwałą nr IV/4/28/11 z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W myśl przyjętego zakresu i formy, informacja zawiera:

- wykonanie poszczególnych składników ekonomicznych zawartych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu ciechanowskiego dotyczących bieżącego roku budżetowego;
- stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych objętych wieloletnią prognozą finansową dotyczącą danego roku budżetowego.

Wprowadzenie przez ustawodawcę wieloletniej prognozy finansowej miało na celu stworzenie instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Dlatego też, Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę kilkuletnią m. in. takich parametrów budżetowych, jak:

- dochody budżetu w podziale na dochody i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody i wydatki majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;

- wynik budżetu;
- przychody i rozchody, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

II. WYKONANIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WG PARAMETRÓW EKONOMICZNYCH.

Uchwałą w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu ciechanowskiego Rada Powiatu uchwaliła w dniu 28 grudnia 2017 roku – uchwała nr V/28/162/2017.

Uchwała określiła na bieżący rok budżetowy:

1. dochody ogółem w kwocie	-	101.104.528 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	88.280.044 zł
- dochody majątkowe, z tego:	-	12.824.484 zł
ze sprzedaży majątku	-	0
2. wydatki ogółem	-	109.881.037 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	83.821.613 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	82.921.613 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	900.000 zł
- wydatki majątkowe	-	26.059.424 zł
3. wynik budżetu (deficyt)	-	8.776.509 zł
4. przychody (kredyt)	-	12.488.509zł
5. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	3.712.000 zł
6. planowana kwota długu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w roku 2018)	-	37.995.976 zł

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w samorządach wskaźnik spłaty rat kredytów plus odsetki nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych z ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W pierwszym półroczu br. w powiecie ciechanowskim wprowadzone były zmiany uchwałami Rady Powiatu. Art. 229 ustawy o finansach

publicznych nakazuje, żeby wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego były zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Dlatego też, zmiany w omawianym dokumencie wprowadzono wtedy, gdy zmieniana była uchwała budżetowa powiatu.

Wprowadzone zmiany, w efekcie zmieniły plan WPF w zakresie składników ekonomicznych głównie roku 2018.

I tak, po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 roku planowane składniki ekonomiczne kształtują się następująco:

1. dochody ogółem w kwocie	-	106.132.042 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	90.159.085 zł
- dochody majątkowe, w tym:	-	15.972.957 zł
ze sprzedaży majątku	-	0 zł
2. wydatki ogółem	-	116.393.415 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	86.107.557 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	85.207.557 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	900.000 zł
- wydatki majątkowe	-	30.285.858 zł
3. wynik budżetu (deficyt)	-	10.261.373 zł
4. przychody	-	13.973.373 zł
z tego: kredyt	-	13.589.907 zł
wolne środki	-	383.466 zł
5. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	3.712.000 zł
6. planowana kwota długu powiatu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w br.)	-	39.097.374 zł

Wprowadzone zmiany w składnikach ekonomicznych zwiększają dochody i wydatki bieżące budżetu powiatu. Zmieniła się wielkość deficytu do kwoty 10.261.373 zł.

Wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej jednostki samorządu terytorialnego jest wartością obowiązującą. Stanowi o tym

art. 121 ust. 2 ustawy wprowadzającej przepisami ustawy o finansach publicznych.

Powiat ciechanowski spełnia wskaźniki zarówno w 2018 roku jak i w latach następnych osiągając wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań minimalnie niższy od dopuszczalnego wskaźnika.

Dlatego też, sytuacja ta dyscyplinuje powiat i nakazuje ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek w latach następnych.

Służyć temu ma wskaźnik liczony na podstawie wielkości wynikających ze sprawozdań z trzech ostatnich lat przedstawiający rzeczywiste możliwości powiatu w zakresie spłaty zobowiązań.

Kształtowanie i wykonanie poszczególnych składników ekonomicznych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu ciechanowskiego dotyczących bieżącego roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny wg uchwały nr V/28/163/2017 Rady Powiatu Ciechanowskiego	Plan po zmianach na dzień 25.06.2018 Uchwała nr 61/2018 Zarządu Powiatu Ciechanowskiego	Wykonanie na dzień 30.06.2018	% 5:4	% 4:3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	101.104.528	106.132.042	57.412.811,63	54,10	104,97
	dochody bieżące	88.280.044	90.159.085	50.971.559,63	56,54	102,13
	dochody majątkowe	12.824.484	15.972.957	6.441.252,00	40,33	124,55
	ze sprzedaży majątku	0	0	25.779,00	0	0
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)	82.921.613	85.207.557	43.011.412,88	50,48	102,76
3.	Spłata i obsługa długu, z tego:	4.612.000	4.612.000	2.209.433,46	47,91	100,00
	rozchody z tytułu spłat rat kredytów	3.712.000	3.712.000	1.845.000,00	49,70	100,00
	wydatki na bieżącą obsługę długu	900.000	900.000	364.433,46	40,49	100,00
4.	Wydatki majątkowe z tego:	26.059.424	30.285.858	4.520.867,88	14,93	116,22
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4	8.405.358	21.658.351	4.000.000,00	18,47	257,67
5.	Przychody	12.488.509	13.973.373	0	0	111,89

z tego:						
Kredyt w roku budżetowym	12.488.509	13.589.907	0	0	111,89	
Wolne środki	0	383.466	0	0	0	

III. STOPIEŃ REALIZACJI POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ OBJETYCH WIELOLETNIĄ PROGNOZĄ FINANSOWĄ DOTYCZĄCYCH ROKU BUDŻETOWEGO.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (uchwała Nr V/28/162/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku) przyjęto wykaz przedsięwzięć, w którym określono limity wydatków, na przedsięwzięcia wieloletnie, poprzez określenie łącznych nakładów finansowych jak również każdorocznych w zależności od terminów realizacji.

W pierwotnej uchwale łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wyniosły 16.635.820 zł,

w tym:

- wydatki bieżące - 3.107.428 zł.
- wydatki majątkowe - 13.528.392 zł.

z czego na 2018 rok łączne nakłady finansowe wyniosły – 9.957.383 zł.

w tym:

- bieżące - 1.552.025 zł.
- majątkowe - 8.405.358 zł.

Na dzień 30 czerwca 2018 roku, w wyniku wprowadzonych zmian limity uległy zmianie i wynoszą odpowiednio:

- łączne nakłady finansowe - 29.246.216 zł.

w tym:

- wydatki bieżące - 4.157.824 zł.
- wydatki majątkowe - 25.088.392 zł.,

z czego na dzień 30 czerwca 2018 roku łączne nakłady finansowe wyniosły - 23.841.556 zł.

w tym:

- bieżące - 2.183.205 zł. zwiększenie o 631.180 zł.
- majątkowe - 21.658.351 zł. zwiększenie o 13.252.993 zł.

Wskazane przedsięwzięcia w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej, realizowane są przez sześć samorządowych jednostek organizacyjnych i dotyczą:

- 1) Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie realizuje jeden Projekt:

- "Nowy Zawód - Nowe możliwości dla dorosłych" - Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych"
Okres realizacji projektu określono – 2017 - 2018 r.
Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Wartość całkowita projektu wynosi 782.666 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 344.140 zł., które wydatkowane są zgodnie z harmonogramem. W pierwszym półroczu wykonano 230.534,96 zł. tj. 66,99 % planu.

- 2) Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ciechanowie realizuje jeden Projekt:
 - "Doradztwo edukacyjno-zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego – Edukacja dla rozwoju regionu".
Okres realizacji projektu określono – 2017 - 2019 r.
Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Wartość całkowita projektu wynosi 451.628 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 298.663 zł., które wydatkowane są zgodnie z harmonogramem. W pierwszym półroczu wykonano 127.878,18 zł. tj. 42,82 % planu.

- 3) Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie realizuje dwa Projekty :
 - "Edukacja kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży".
Okres realizacji projektu określono – 2017 - 2019 r.
Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Wartość całkowita projektu wynosi 901.925 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 632.367 zł., które wydatkowane są zgodnie z harmonogramem. W pierwszym półroczu wykonano 249.208,27 zł. tj. 39,41 % planu;
 - „Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu – Doskonalenie zawodowe”.
Okres realizacji projektu określono – 2018-2019 r.
Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Wartość całkowita projektu wynosi 997.885 zł., z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 705.235 zł., które wydatkowane są zgodnie z harmonogramem. W pierwszym półroczu wykonano 146.022,77 zł. tj. 20,71%.

4) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie realizuje jeden Projekt:

- "Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin"

Okres realizacji projektu określono – 2017 - 2021 r.

Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wartość całkowita projektu wynosi 1.023.720 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 202.800 zł., które wydatkowane są zgodnie z harmonogramem. W pierwszym półroczu wykonano 102.192,53 zł. tj. 50,39 % planu;

5) Starostwo Powiatowe w Ciechanowie realizuje jeden projekt tj.

- „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”- poprzez uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektrycznych usług, jako wkład własny powiatu.

Okres realizacji projektu określono na lata 2016 – 2019 r.

Wartość całkowita projektu wynosi 264.052 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 221.271 zł. Środki w 100 % zostały przekazane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego zgodnie z aneksem do umowy.

6) Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie realizuje trzy projekty.

-„Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych oraz mobilności komunikacyjnej kolejowo-drogowego węzła multimodalnego przy trasie TEN-T w Ciechanowie poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1241W na odcinku Ciechanów - Młock (trzeciorzędny węzeł drogowy).

Okres realizacji projektu określono na lata – 2017- 2018.

Wartość całkowita projektu wynosi 11.162.282 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 11.102.282 zł. W pierwszym półroczu wykonano 4.000.808,44 zł. tj. 36,04 % planu.

-„Poprawa mobilności komunikacyjnej Ciechanowa (ośrodka subregionalnego) z drogą krajową nr 1 (TEN-T) poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2352W na odcinku Pniewo - Czeruchy - granica powiatu (rezerwat Lekowo)

Okres realizacji projektu określono na lata – 2017- 2018.

Wartość całkowita projektu wynosi 2.112.058 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 – 2.112.058 zł. Zadanie to realizowane będzie w drugim półroczu 2018 roku.

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra Górna – Długoleka na odcinku od km 0+004,00 do km 6+500,00 – Mazowiecki Instrument Wsparcia Dróg Lokalnych o istotnym znaczeniu dla rozwoju społeczno – gospodarczego regionu”
Okres realizacji projektu określono na lata 2018-2019.
Wartość realizacji projektu wynosi 11.550.000 zł., z tego zaplanowane wydatki na rok 2018 - 8.222.740 zł. Zadanie to realizowane będzie w drugim półroczu 2018 roku.

Na dzień 30 czerwca 2018 roku nie ma zagrożenia w realizacji w/w projektów.

STARGOŁA
Stanisław Morawski

