

## OBJAŚNIENIA

### do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu ciechanowskiego

W załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej* zmiany w planie dochodów i wydatków wprowadzone są zgodnie z wartościami przyjętymi Uchwałą nr 69/2019 Zarządu Powiatu z dnia 08 lipca 2019 roku, Uchwałą nr 75/2019 Zarządu Powiatu z dnia 15 lipca 2019 roku, Uchwałą nr 80/2019 Zarządu Powiatu z dnia 02 sierpnia 2019 roku oraz **projektem Uchwały Rady Powiatu z dnia 19 sierpnia 2019 r.**

#### I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2019 i wynosi 106.600.880,35 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 102.133.932,35 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 4.466.948,00 zł.

Dochody ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o 1.341.011,00 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 1.326.511,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dofinansowania na trzy projekty bieżące:
  - ✓ *Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu* – projekt realizowany w ZS nr 2, okres realizacji 2019 – 2021, wartość projektu 992.075,00 zł, dofinansowanie z budżetu UE przypadające na 2019 rok w wysokości 390.696,63 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 73.040,87 zł,
  - ✓ *Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu* - projekt realizowany w I LO im. Zygmunta Krasińskiego, okres realizacji 2019 – 2021, wartość projektu 996.575,00 zł, dofinansowanie z budżetu UE przypadające na 2019 rok w wysokości 382.183,45 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 71.554,05 zł,
  - ✓ *Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły* – projekt realizowany w Zespole Szkół Technicznych, okres realizacji 2019 – 2020 , dofinansowanie z budżetu UE przypadające na 2019 rok 255.560,00 zł,
- zmian w kwotach dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa – zwiększenie o 148.876,00 zł,
- dostosowania planu dochodów bieżących do przewidywanego wykonania (odsetki bankowe) – zwiększenie o 4.600,00 zł.

I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 14.500,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dofinansowania na wydatki majątkowe w projekcie *Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu* (I LO im. Zygmunta Krasińskiego),

dofinansowanie z budżetu UE przypadające na 2019 rok w wysokości 12.213,00 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 2.287,00 zł.

## II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2019 i wynosi 109.995.321,35 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 95.345.479,35 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 14.649.842,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 1.341.011,00 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie w kwocie 1.324.911,00 zł w związku z:

- dokonaniem zmian w planach wydatków poszczególnych jednostek zgodnie z otrzymanymi pismami dotyczącymi dotacji z budżetu państwa – zwiększenie o kwotę 148.876,00 zł,
- zmniejszeniem planu wydatków dziale 020 (Leśnictwo) oraz dziale 710 (Działalność usługowa) łącznie o kwotę 51.834,00 zł w związku z uzyskanymi oszczędnościami,
- zmniejszeniem planu wydatków bieżących Powiatowego Zarządu Dróg o kwotę 1.600,00 zł (wydatki na wypłatę odszkodowań za wywłaszczenie gruntów przejętych na własność Powiatu) w celu utworzenia zadania inwestycyjnego,
- wprowadzeniem do planu środków na zwrot nienależnie pobranej subwencji oświatowej za 2015 rok w wysokości 51.834,00 zł;

W wyniku audytu Izby Administracji Skarbowej w zakresie *Prawidłowości i zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi dotyczącymi części oświatowej subwencji ogólnej, w tym wykonania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę jej naliczenia na 2015 rok* przeprowadzonego w miesiącu marcu bieżącego roku w dwóch placówkach oświatowych na terenie powiatu stwierdzono nieprawidłowości w wykazywaniu danych w systemie informacji oświatowej, które wpłynęły na zawyżenie o 351.834,00 zł kwoty subwencji oświatowej. Pozostała kwota zwrotu w wysokości 300.000,00 zł zostanie zabezpieczona Uchwałą Zarządu Powiatu poprzez zmianę przeznaczenia rezerwy celowej.

- wprowadzeniem do planu trzech projektów bieżących:
  - *Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu* – plan w wysokości 463.737,50 zł (w tym z budżetu UE 390.696,63 zł oraz z budżetu państwa 73.040,87 zł, projekt przewiduje wkład własny niepieniężny),
  - *Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu* – plan w wysokości 453.737,50 zł (w tym z budżetu UE 382.183,45 zł oraz z budżetu państwa 71.554,05 zł, projekt przewiduje wkład własny niepieniężny),

- *Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły* – plan w wysokości 255.560,00 zł, całość dofinansowania ze środków budżetu UE,
- wprowadzeniem do planu środków w wysokości 4.600,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową na pomoc finansową dla Gminy Sońsk na dofinansowanie organizacji nauki pływania na uczniów szkół podstawowych z terenu gminy.

II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie w kwocie 16.100,00 w związku z:

- wprowadzeniem do planu wydatków majątkowych w ramach projektu *Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu* – plan w wysokości 14.500,00 zł (w tym z budżetu UE 12.213,00 zł oraz z budżetu państwa 2.287,00 zł),
- wprowadzeniem nowego zadania jednorocznego pn. „*Wykupy gruntów pod drogi powiatowe*” – plan w wysokości 28.600,00 zł. W ramach zadania realizowane będą wypłaty odszkodowań za grunty, które z mocy prawa stają się własnością Powiatu i stanowią wkład do inwestycji przebudowy bądź budowy dróg powiatowych,
- zmniejszeniem planu zadania „*Drogi, chodniki – budowa i modernizacja*” o kwotę 27.000,00 zł w związku z przeniesieniem środków na wypłatę odszkodowań za przejęte grunty pod drogi powiatowe.

Ponadto, dokonano uaktualnienia kwot podanych w Tabeli „Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych”.

W Załączniku Nr 2 pn. *Wykaz przedsięwzięć do WPF* dokonano następujących zmian:

- w zakresie przedsięwzięć bieżących:
  - wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „*Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu*”, realizacja przez ZS Nr 2 w latach 2019 – 2021, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 942.035,00 zł (2019 rok – 463.737,50 zł, 2020 rok – 382.335,00 zł, 2021 rok – 95.962,50 zł),
  - wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „*Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu*”, realizacja przez I LO im. Z. Krasieńskiego w latach 2019 – 2021, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 932.035,00 zł (2019 rok – 453.737,50 zł, 2020 rok – 382.335,00 zł, 2021 rok – 95.962,50 zł),
  - wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „*Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły*” realizacja przez Zespół Szkół Technicznych w latach 2019 – 2020, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 319.447,90 zł (2019 rok – 255.560,00 zł, 2020 rok – 63.887,90 zł)

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie bieżące pn. „Świadczenie usług telekomunikacyjnych dla Starostwa Powiatowego w Ciechanowie”, realizacja w latach 2019 – 2022, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 72.000,00 zł (2019 rok – 6.000,00 zł, 2020 rok – 24.000,00 zł, 2021 rok – 24.000,00 zł, 2022 rok – 18.000,00 zł).
- w zakresie przedsięwzięć majątkowych:
  - wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu”, realizacją przez I LO im. Z. Krasińskiego w latach 2019 – 2021, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 14.500,00 zł (2019 rok – 14.500,00 zł).

### **III. Przychody**

Przychody w roku budżetowym 2019 zaplanowano w wysokości 7.142.424,00 zł.

Kwotę powyższą stanowią wolne środki z lat ubiegłych, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu wynoszącego 3.394.441,00 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 3.747.983,00 zł.

### **IV. Rozchody**

Spłaty długu Powiatu w latach 2019 – 2029 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wynikających z umów. W 2019 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 3.747.983,00 zł z tytułu spłat kapitału kredytów inwestycyjnych.

### **V. Wynik**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 3.394.441,00 zł, który zostanie pokryty w całości przychodami z wolnych środków z lat ubiegłych.

### **VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2019 wynosi 4,39 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 7,34%.

Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2019 – 2029).

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Sławomir Morawski