

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 96/2019 Zarządu Powiatu z dnia 22 sierpnia 2019 roku, Uchwałą nr 102/2019 Zarządu Powiatu z dnia 18 września 2019 roku, Uchwałą nr 129/2019 Zarządu Powiatu Ciechanowskiego z dnia 26 września 2019 roku oraz **projektem Uchwały Rady Powiatu** z dnia 30 września 2019 r.

I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2019 i wynosi 108.986.959,95 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 104.517.011,95 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 4.469.948,00 zł.

Dochody ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o 2.386.079,60 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 2.383.079,60 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dopłaty z funduszu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej zgodnie z przyznaną kwotą dofinansowania w wysokości 1.920,00 zł,
- dostosowania planu dochodów bieżących do przewidywanego wykonania w planach finansowych poszczególnych jednostek – ogółem zwiększenie o 307.977,00 zł:
- wprowadzenia do planu dofinansowania na projekt bieżący pn. *Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 Ciechanów* z programu POWER - projekt realizowany w ZS nr 3, okres realizacji 2019 – 2021, wartość projektu 638.886,00 zł, dofinansowanie z budżetu UE przypadające na 2019 rok w wysokości 510.309,00 zł,
- wprowadzenia do planu dofinansowania z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Programu Dofinansowania Pracowni Informatycznych i Językowych z przeznaczeniem na zadanie pn. *Utworzenie nowej pracowni informatycznej w Zespole Szkół nr 1 im. gen. Józefa Bema w Ciechanowie* – dofinansowanie w wysokości 47.500,00 zł (70% kosztów kwalifikowanych zadania),
- zwiększenia planu dochodów realizowanych przez domy pomocy społecznej (m. in. wpłaty mieszkańców) o kwotę 420.000,00 zł ze względu na wzrost średniomiesięcznego kosztu utrzymania w porównaniu do roku poprzedniego z przeznaczeniem na wydatki bieżące jednostek,

- zmian w kwotach dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych –zwiększenie o 363.350,60 zł,
- zmian w kwotach subwencji otrzymanych z budżetu państwa – zwiększenie o kwotę 732.023,00 zł

I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 3.000,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dochodów ze sprzedaży składników majątkowych (dot. Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie) – zwiększenie o 3.000,00 zł.

II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2019 i wynosi 112.999.329,09 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 98.339.487,09 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 14.659.842,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 2.994.007,74 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie w kwocie 2.984.007,74 zł w związku z:

- dokonaniem zmian w planach wydatków poszczególnych jednostek zgodnie z otrzymanymi pismami dotyczącymi dotacji z budżetu państwa – zwiększenie o kwotę 363.350,60 zł,
- wprowadzeniem planu na wydatki związane z realizacją zadań własnych organizatora w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na trasie komunikacyjnej Ciechanów – Regimin – Ciechanów zgodnie z wnioskiem Gminy Regimin – plan w wysokości 10.762,00 zł (w tym wkład własny Powiatu w wysokości 8.842,00 zł oraz dopłata z funduszu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 1.920,00 zł),
- zwiększeniem planu wydatków w dziale 700 z przeznaczeniem na utrzymanie powiatowego zasobu nieruchomości – zwiększenie o 6.500,00 zł,
- wprowadzeniem do planu projektu bieżącego pn. *Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 Ciechanów* – plan w wysokości 510.309,00 zł (w całości finansowany ze środków unijnych),
- wprowadzeniem środków na zadanie pn. *Utworzenie nowej pracowni informatycznej w Zespole Szkół nr 1 im. gen. Józefa Bema w Ciechanowie* – plan w wysokości 67.857,14 zł (w tym: dofinansowanie z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Programu Dofinansowania Pracowni Informatycznych i Językowych w wysokości 47.500,00 zł oraz wkład własny Powiatu w kwocie 20.357,14 zł),

- dokonaniem zwiększenia planów finansowych publicznych jednostek oświatowych w związku z koniecznością zapewnienia środków na wydatki osobowe do końca roku oraz wydatki rzeczowe, ogółem zwiększenie na kwotę 1.497.229,00 zł, w tym:

- o wydatki osobowe wraz z pochodnymi: 1.420.204,00 zł, w tym:

1. Specjalny Ośrodek Szkolno –Wychowawczy	279.643,00 zł,
2. Zespół Szkół Nr 1	555.000,00 zł,
3. Zespół Szkół Nr 2	364.420,00 zł,
4. Zespół Szkół Nr 3	210.271,00 zł,
5. Centrum Kształcenia Ustawicznego	10.870,00 zł.

- o Wydatki rzeczowe: 77.025,00 zł, w tym:

1. Specjalny Ośrodek Szkolno –Wychowawczy (wykonanie pięcioletniego przeglądu instalacji elektrycznej i odgromowej w budynku internatu),	6.825,00 zł,
2. Zespół Szkół Nr 1 (wynajem sal lekcyjnych oraz sali gimnastycznej na potrzeby zajęć oraz niezbędne wydatki rzeczowe),	45.000,00 zł,
3. Zespół Szkół Nr 3 (zakup i wymiana szafek hydrantowych, wymiana systemu monitoringu oraz adaptacja pomieszczeń na sale lekcyjne),	25.200,00 zł,

- zwiększono plan dotacji dla niepublicznych jednostek oświaty (niepubliczna poradnia) o kwotę 87.500,00 zł (analiza liczby dzieci wykazała konieczność zapewnienia dodatkowych środków),
- zwiększeniem planu wydatków bieżących DPS Kombatant o kwotę 90.000,00 zł oraz DPS Krucza o kwotę 330.000,00 zł zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez Dyrektorów (wynagrodzenia, składki ZUS, zakupy usług zdrowotnych),
- zwiększeniem planu wydatków Powiatowego Urzędu Pracy o kwotę 30.500,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej.

II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie w kwocie 10.000,00 w związku z:

- zwiększeniem planu zadania jednorocznego pn. „*Wykupy gruntów pod drogi powiatowe*” o kwotę 10.000,00 zł zgodnie z wnioskiem Powiatowego Zarządu Dróg.

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:
 - o wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „*Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie*”, realizacja przez ZS Nr 3 w latach 2019 – 2021, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 637.886,00 zł (2019 rok – 510.309,00 zł, 2020 rok – 127.577,00 zł, 2021 rok – bez nakładów, na etapie realizacji dokonywane będą przesunięcia niewykorzystanych środków do następnych lat budżetowych).
- w zakresie przedsięwzięć majątkowych:
 - o zmodyfikowano przedsięwzięcie pn. *Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie – Etap I – Opracowanie dokumentacji* wprowadzając nowe przedsięwzięcie pn. „*Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego – Etap I*”, realizacja przez Starostwo Powiatowe w latach 2019 – 2022, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 8.655.000,00 zł (2019 rok – 5.0000,00 zł, 2020 rok – 1.700.000,00 zł, 2021 rok – 3.200.000,00 zł, 2021 rok – 3.750.000,00 zł). Przedsięwzięcie realizowane wspólne z Województwem Mazowieckim, na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Ciechanowskim a Województwem Mazowieckim przyjęto udział Powiatu Ciechanowskiego w kosztach inwestycji w wysokości 1/5 kosztów całkowitych,
 - o wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. *Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno –poznawczym – Etap I – opracowanie dokumentacji*, realizacja przez Starostwo Powiatowe w latach 2019 – 2020, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w wysokości 180.000,00 zł (2019 rok – bez nakładów, 2020 rok – 180.000,00 zł).

III. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2019 zaplanowano w wysokości 7.760.352,14 zł (zwiększenie o 617.928,14 zł).

Kwotę powyższą stanowią wolne środki z lat ubiegłych, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu wynoszącego 4.012.369,14 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 4.012.369,14 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 4,29 % 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