

## 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 132/2019 Zarządu Powiatu z dnia 8 października 2019 roku, Uchwałą nr 146/2019 Zarządu Powiatu z dnia 23 października 2019 roku, Uchwałą Nr 147/2019 z Zarządu Powiatu z dnia 30 października 2019 roku, Uchwałą Nr 157/2019 z Zarządu Powiatu z dnia 15 listopada 2019 roku oraz **projektem Uchwały Rady Powiatu** z dnia 25 listopada 2019 r.

#### I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2019 i wynosi 109.369.869,08 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 104.823.691,08 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 4.546.178,00 zł.

Dochody ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o 382.909,13 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 306.679,13 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem dla Powiatowego Urzędu Pracy na finansowanie w 2019 roku kosztów nagród specjalnych oraz składek od tych nagród w kwocie 65.300,00 zł,
- dostosowania planu dotacji z Funduszu Leśnego z przeznaczaniem na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu – zmniejszenie o 6.259,69 zł,
- zmniejszenia planu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o 150.000,00 zł,
- dostosowania planu dochodów z tytułu porozumień z innymi powiatami m. in. na umieszczanie dzieci w rodzinach zastępczych oraz POWS w Gołotczyźnie – zwiększenie o 36.310,00 zł,
- dostosowania planu dotacji z budżetu Unii Europejskiej do zawartych umów (dot. projektów realizowanych przez placówki oświatowe) – zwiększenie o 14.500,82 zł,
- dostosowania planu dochodów bieżących do przewidywanego wykonania w planach finansowych poszczególnych jednostek – ogółem zwiększenie o 57.308,00 zł,
- zmian w kwotach dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa – zwiększenie o 289.520,00 zł.

I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 76.230,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dochodów ze sprzedaży mienia oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – zwiększenie o 90.730,00 zł,
- dostosowania planu dotacji z budżetu Unii Europejskiej do zawartych umów (dot. projektów realizowanych przez placówki oświatowe) – zmniejszenie o 14.500,00 zł.

## II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2019 i wynosi 113.382.238,22 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 99.106.896,22 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 14.275.342,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 382.909,13 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie w kwocie 767.409,13 zł w związku z:

- wprowadzeniem do planu wydatków w Powiatowym Urzędzie Pracy zgodnie z otrzymanym dofinansowaniem – zwiększenie o 65.300,00 zł,
- dokonaniem przesunięć w planach finansowych publicznych jednostek oświatowych w związku z koniecznością dostosowania planu projektów finansowanych z budżetu Unii Europejskiej do zawartych umów – ogółem zwiększenie o 14.500,82 zł,
- zwiększeniem o 15.865,00 zł planu wydatków realizowanych na podstawie porozumień z innymi powiatami w zakresie dokształcania teoretycznych przedmiotów zawodowych uczniów szkół publicznych,
- zwiększeniem planu finansowego I LO o kwotę 45.000,00 zł zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez Dyrektora (wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe),
- zmniejszeniem o 6.259,69 zł planu wydatków na sporządzenie uproszczonych planów urządzenia lasów zgodnie z umową o dofinansowanie,
- zwiększeniem planu wydatków bieżących DPS Krucza o kwotę 80.000,00 zł zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez Dyrektora (m.in. zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe oraz środki żywności),
- zwiększeniem o 1.000,00 zł planu dotacji dla Warsztatu Terapii Zajęciowej zgodnie z nową stawką,
- zmniejszeniem o 146.000,00 zł planu wydatków realizowanych w ramach funduszu ochrony środowiska – dostosowanie do planu dochodów oraz przeniesienie na wydatki majątkowe,
- zwiększeniem planu wydatków w dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdziale 80195 (pozostała działalność) zakup usług remontowych o kwotę 242.963,00 zł (plan finansowy Starostwa Powiatowego),

- zwiększeniem o 35.000,00 zł planu wydatków na podstawie porozumień z przeznaczeniem na zwrot kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu ciechanowskiego umieszczonych w placówkach opiekuńczych na terenie innych powiatów,
- zwiększeniem planu dotacji podmiotowych:
  - ✓ dla Powiatowej Biblioteki Publicznej o kwotę 15.520,00 zł (20.520,00 zł na wypłatę wcześniej nie planowanych odpraw i nagród jubileuszowych z jednoczesnym zmniejszeniem o 5.000,00 zł dotacji przeznaczonej na Powiatowy Uniwersytet Trzeciego Wieku),
  - ✓ dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki o kwotę 115.000,00 zł (15.000,00 zł na Powiatowy Uniwersytet Trzeciego Wieku oraz 100.000,00 zł na niezbędne wyposażenie).
- dokonaniem zmian w planach wydatków poszczególnych jednostek zgodnie z otrzymanymi pismami dotyczącymi dotacji z budżetu państwa – zwiększenie o kwotę 289.520,00 zł.

#### II.2. Wydatki majątkowe – zmniejszenie w kwocie 384.500,00 zł w związku z:

- zmniejszeniem planu zadania jednorocznego pn. „*Drogi, chodniki – budowa i modernizacja*” o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Gminy Miejskiej Ciechanów,
- wprowadzeniem do planu kwoty 10.000,00 zł na udzielenie pomocy finansowej Gminie Miejskiej Ciechanów z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu i montażu wiaty przystankowej na przystanku autobusowym zlokalizowanym w rejonie ul. Tatarskiej w Ciechanowie,
- przeniesieniem do wydatków bieżących planu przedsięwzięcia wieloletniego pn. *Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu* – zmniejszenie o 14.500,00 zł,
- przeniesieniem do przedsięwzięć wieloletnich następujących zadań z wykazu inwestycji nieobjętych Wieloletnią Prognozą Finansową:
  - ✓ *Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie z jednoczesnym zmniejszeniem tegorocznego planu o 100.000,00 zł (kwota 161.000,00 zł realizowana będzie w ramach funduszu ochrony środowiska),*
  - ✓ *Zmiana funkcjonalności budynku przy ul. Warszawskiej 54 w celu utworzenia Centrum Integracji Pokoleń z jednoczesnym zmniejszeniem tegorocznego planu o 170.000,00 zł,*
  - ✓ *Termomodernizacja budynków domów pomocy społecznej - Etap I - opracowanie dokumentacji z jednoczesnym zmniejszeniem tegorocznego planu o 100.000,00 zł.*

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:
  - dostosowano plan przedsięwzięć współfinansowanych ze środków UE realizowanych w jednostkach oświatowych do zawartych umów,
  - dostosowano plan przedsięwzięcia pn. „Świadczenie usług telekomunikacyjnych dla Starostwa Powiatowego w Ciechanowie” do zawartej z operatorem umowy na przedmiotowe usługi,
  - dostosowano plan przedsięwzięcia pn. „Zapewnienie trwałości projektu eIntegracja – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim” do projektu budżetu na 2020 rok,
- w zakresie przedsięwzięć majątkowych – wprowadzono trzy nowe przedsięwzięcia:
  - *Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie*, wartość limitu zobowiązań na kwotę 1.150.000,00 zł (2019 rok – 1.000.000,00 zł, 2020 rok – 150.000,00 zł),
  - *Zmiana funkcjonalności budynku przy ul. Warszawskiej 54 w celu utworzenia Centrum Integracji Pokoleń* wartość limitu zobowiązań na kwotę 280.000,00 zł (2019 rok – 30.000,00 zł, 2020 rok – 250.000,00 zł),
  - *Termomodernizacja budynków domów pomocy społecznej - Etap I - opracowanie dokumentacji*, wartość limitu zobowiązań na kwotę 100.000,00 zł (2019 rok – bez nakładów, 2020 rok – 100.000,00 zł).

### **III. Przychody**

Przychody w roku budżetowym 2019 zaplanowano w wysokości 7.760.352,14 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 4,52 % 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