

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 9/2020 Zarządu Powiatu z dnia 8 stycznia 2020 roku oraz **projektem Uchwały Rady Powiatu** z dnia 27 stycznia 2020 r.

I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2020 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2020 i wynosi 116.070.001,92 zł, które w całości stanowią dochody bieżące.

Dochody ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o 43.001,92 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 43.001,92 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu sprzedaży drewna pochodzącego z lasu znajdującego się na działce Powiatu Ciechanowskiego przeznaczonej do uporządkowania – zwiększenie o 43.000,00 zł,
- dostosowania planu dotacji z budżetu Unii Europejskiej do zawartych umów (dot. projektów realizowanych przez placówki oświatowe) – zwiększenie o 1,92 zł.

II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2020 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2020 i wynosi 112.801.634,41 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 108.291.634,41 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4.520.000,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 574.634,41 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie w kwocie 184.634,41 zł w związku z:

- zwiększeniem planu wydatków przeznaczonych na gospodarowanie powiatowym zasobem nieruchomości o kwotę 43.000,00 zł, w tym 30.000,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację usługi polegającej na wykonaniu prac leśnych na działce Powiatu Ciechanowskiego (usunięcie wiatrołomów, posuszu, brakowanie późne, usunięcie gałęzi),
- zmniejszeniem planu wydatków rzeczowych w Starostwie Powiatowym o kwotę 210.000,00 zł (remonty oraz zakupy materiałów i wyposażenia) w związku z koniecznością zapewnienia planu na wydatki inwestycyjne,
- wprowadzeniem do planu kwoty 10.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu siedziby KP PSP w Ciechanowie (wpłata na państwowy fundusz celowy),

- zwiększeniem planu zadań wieloletnich finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 531.634,41 zł (kwotę 531.632,49 zł stanowią wolne środki z lat ubiegłych oraz 1,92 zł w wyniku dostosowania planu do zawartych umów): *Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 Ciechanów* (Zespół Szkół nr 3) – zwiększenie o 322.927,41 zł, *Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły* (Zespół Szkół Technicznych) – zwiększenie o 208.707,00 zł,
- zmniejszeniem planu wydatków realizowanych w ramach rozdziału 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” o kwotę 200.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe w niniejszym rozdziale.

II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie o kwotę 400.000,00 zł w związku z:

- zwiększeniem planu zadania pn. „*Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie*” o kwotę 320.000,00 zł (zapewnienie wystarczających środków na realizację ze względu na przeniesienie części wydatków do 2020 roku – aneks do umowy z wykonawcą oraz wykonanie instalacji klimatyzacyjnej),
- zwiększeniem planu zadania inwestycyjnego pn. „*Rozbudowa Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki – Etap I – opracowanie dokumentacji*” o kwotę 45.000,00 zł (zapewnienie wystarczających środków na wykonanie dokumentacji oraz studium wykonalności dla zadania w celu ubiegania się o środki zewnętrzne),
- wprowadzeniem do planu nowego zadania inwestycyjnego jednorocznego pn. „*Budowa sieci instalacji elektrycznej w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 wraz z montażem urządzeń klimatyzacyjnych*” – zwiększenie o 25.000,00 zł, w ramach zadania zostanie wykonana dokumentacja budowy nowej sieci elektrycznej w celu montażu urządzeń klimatyzujących oraz wykonanie części prac w miarę posiadanych środków,
- wprowadzeniem do planu wydatków majątkowych z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu skokochronu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie (wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zadań majątkowych) – zwiększenie o 10.000,00 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:

- zwiększono limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie*” o kwotę 322.927,41 zł (m. in. niewykorzystane środki z roku ubiegłego),
- zwiększono limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Europejska mobilność uczniów kluczem do rozwoju szkoły*” o kwotę 208.707,00 zł (m. in. niewykorzystane środki z roku ubiegłego),
- w zakresie przedsięwzięć majątkowych:
 - zwiększono łączne nakłady finansowe, limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Rozbudowa Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki – Etap I – opracowanie dokumentacji*” o kwotę 45.000,00 zł,
 - zwiększono limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie*” o kwotę 320.000,00 zł, łączne nakłady finansowe wzrastają o 121.000,00 zł ze względu na korektę o niewykonane wydatki z 2019 roku.

III. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2020 zaplanowano w wysokości 531.632,49 zł.

Kwotę powyższą stanowią wolne środki z lat ubiegłych, które zostaną przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

IV. Rozchody

Spłaty długu Powiatu w latach 2020 – 2029 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wynikających z umów. W 2020 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o kwotę 3.800.000,00 zł z tytułu spłat kapitału kredytów inwestycyjnych.

V. Wynik

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetową w kwocie 3.268.357,51 zł, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych zobowiązań kredytowych zaciągniętych w latach poprzednich.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2020 wynosi 4,99 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 8,56%.

Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2020 – 2029).