

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 28/2020 Zarządu Powiatu z dnia 3 lutego 2020 roku, Uchwałą nr 37/2020 Zarządu Powiatu z dnia 28 lutego 2020 roku, Uchwałą Nr 51/2020 Zarządu Powiatu z dnia 26 marca 2020 roku oraz **Uchwałą Rady Powiatu** z dnia 9 kwietnia 2020 r.

I. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2020 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2020 i wynosi 116.719.777,92 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 116.267.160,92 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 452.617,00 zł.

Dochody ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o 649.776,00 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 197.159,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- zwiększenia planu środków z Funduszu Pracy przeznaczonych na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy (pismo z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, znak DF-1.4020.7.1.2020.MP z dnia 4 marca 2020 roku) o kwotę 42.500,00 zł,
- wprowadzenia do planu kwoty 29.791,00 zł z tytułu wypracowanych ponad plan dochodów własnych (m. in. za zajęcie pasa drogowego oraz rozliczenia z lat ubiegłych),
- zwiększenia planu dochodów z tytułu refaktur (zwrot poniesionych przez Starostwo kosztów utrzymania pomieszczeń) o 100.000,00 zł,
- zmian w kwotach dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa –zwiększenie o 24.868,00 zł.

I.2. Dochody majątkowe – zwiększenie o 452.617,00 zł.

Powyższa zmiana wynika z:

- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu udzielenia pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. „*Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Golotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno-poznawczym*” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego – zwiększenie w kwocie 450.000,00 zł;
Wysokość dotacji wyniesie 4 mln zł (2020 rok – 450 tys. zł, 2021 rok – 1,775 mln zł, 2022 rok – 1,775 mln).
- wprowadzenia do planu kwoty 2.617,00 zł z tytułu wypracowanych ponad plan dochodów z tytułu sprzedaży środków trwałych (sprzedaż rębaka) – Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.

II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2020 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2020 i wynosi 119.161.597,17 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 111.538.757,17 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 7.622.840,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 6.359.962,76 zł, w tym:

II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie w kwocie 3.257.122,76 zł w związku z:

- zwiększeniem planu wydatków w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii o kwotę 699.000,00 zł (wprowadzono do planu niewykorzystane środki z roku ubiegłego w kwocie 286.819,89 zł oraz dokonano przesunięcia z działu 75020 Starostwa powiatowe planu wydatków na wynagrodzenia pracowników, którzy wykonują zadania określone w art. 41b ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne – kwota przesunięcia w wysokości 412.180,11 zł),
- zmniejszeniem planu wydatków na zadania z zakresu geodezji i kartografii o kwotę 18.155,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe w tym rozdziale (zakup modułu internetowej obsługi narad koordynacyjnych dla Powiatowego Ośrodka Zasobu Geodezyjno – Kartograficznego),
- zwiększeniem planu wydatków rzeczowych w Starostwie Powiatowym o kwotę 182.408,00 zł (głównie środki na remonty oraz zakup materiałów i wyposażenia),
- zmniejszeniem planu wydatków osobowych (płace i pochodne) w Starostwie Powiatowym o kwotę 562.180,11 zł,
- zwiększeniem planu zadań wieloletnich finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 1.474.546,44 zł (wolne środki z lat ubiegłych): „*Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu*” Zespół Szkół Nr 2 – zwiększenie o 224.524,97 zł, „*BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości*” Zespół Szkół Nr 1 – zwiększenie o 481.238,43 zł, „*Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu*” I Liceum Ogólnokształcące – 378.199,98 zł, „*Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu*” Zespół Szkół Nr 2 – 390.583,06 zł;
- zwiększeniem planu wydatków w rozdziale 80195 Pozostała działalność z przeznaczeniem na wydatki remontowe i modernizacyjne w jednostkach oświatowych – 1.125.775,00 zł (wolne środki),
- zapewniono plan w wysokości 150.000,00 zł na zakupy sprzętu komputerowego dla szkół w związku koniecznością nauki zdalnej i wnioskowania przez Powiat o przyznanie grantu ze środków projektu *Zdalna Szkoła*,
- zwiększeniem planu wydatków przeznaczonych na zapewnienie trwałości projektu pn. „*e-Integracja. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*” ze względu na konieczność przedłużenia okresu trwałości projektu (zakup usług dostępu do

Internetu oraz niezbędnego oprogramowania antywirusowego) – zwiększenie o 24.540,00 zł,

- zwiększeniem planu wydatków dla Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie w kwocie 42.500,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące,
- zwiększeniem planu wydatków realizowanych w ramach rozdziału 90019 „*Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*” o kwotę 13.820,43 zł (wolne środki),
- zwiększeniem planu dotacji podmiotowej dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki o kwotę 75.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnego wyposażenia,
- wprowadzeniem planu wydatków na nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury – zwiększenie w kwocie 25.000,00 zł,
- dokonaniem zmian w planach wydatków poszczególnych jednostek zgodnie z otrzymanymi pismami dotyczącymi dotacji z budżetu państwa – zwiększenie o kwotę 24.868,00 zł.

II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie o kwotę 3.102.840,00 zł w związku z:

- zwiększeniem planu zadania inwestycyjnego jednorocznego pn. „*Drogi, chodniki – budowa i modernizacja*” o kwotę 384.685,00 zł,
- zwiększeniem planu zadania inwestycyjnego pn. „*Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym*” o kwotę 750.000,00 zł (w tym 450 tys. zł stanowi dotacja z budżetu województwa mazowieckiego, 300 tys. zł zwiększenie wkładu własnego powiatu ciechanowskiego),
- wprowadzeniem do planu środków na zakupy inwestycyjne w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii z przeznaczeniem na zakup modułu internetowej obsługi porad koordynujących dla Powiatowego Ośrodka Zasobu Geodezyjno – Kartograficznego w kwocie 18.155,00 zł,
- zwiększeniem planu zadania pn. „*Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie*” o kwotę 100.000,00 zł (wykonanie kolejnego etapu robót oraz monitoringu) zwiększenie w rozdziale 75020 o kwotę 240.000,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem w rozdziale 90019 o kwotę 140.000,00 zł (wykonanie klimatyzacji),
- wprowadzeniem do planu nowego zadania inwestycyjnego pn. „*Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 do wymagań przeciwpożarowych*” – zwiększenie o 250.000,00 zł (w ramach zadania wykonane zostaną niezbędne prace wymagane przepisami),
- wprowadzeniem do planu środków na zakupy inwestycyjne dla Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na urządzenia informatyczne m.in. serwery oraz urządzenia wielofunkcyjne w kwocie 60.000,00 zł,

- wprowadzeniem do planu środków na zakupy inwestycyjne na zakup systemu do zarządzania ruchem klientów dla Starostwa Powiatowego w Ciechanowie w kwocie 40.000,00 zł,
- wprowadzeniem do planu środków na zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na zapewnienie trwałości projektu pn. „*e-Integracja. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*”, ze względu na konieczność przedłużenia okresu trwałości projektu (zakup oprogramowania antywirusowego) – zwiększenie o 25.000,00 zł,
- wprowadzeniem do planu nowego zadania inwestycyjnego pn. „*Dostosowanie budynku internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymagań przeciwpożarowych*” – zwiększenie o kwotę 250.000,00 zł,
- zwiększeniem planu zadania inwestycyjnego pn. „*Budowa sieci instalacji elektrycznej w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 wraz z montażem urządzeń klimatyzacyjnych*” o 275.000,00 zł; w ramach zadania zostanie wykonana dokumentacja budowy nowej sieci elektrycznej w celu montażu urządzeń klimatyzujących oraz wykonanie prac (łącznie z parterem budynku),
- zwiększeniem planu zadania inwestycyjnego pn. „*Rozbudowa Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki – Etap I – opracowanie dokumentacji*” o kwotę 50.000,00 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 pn. „*Podniesienie standardu funkcjonowania obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie poprzez wykonanie niezbędnych instalacji i robót budowlanych*” – zwiększenie o kwotę 900.000,00 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. „*BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości*” o kwotę 481.238,43 zł (niewykorzystane środki z roku ubiegłego),
 - zwiększono limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu*” o kwotę 224.524,97 zł (niewykorzystane środki z roku ubiegłego),
 - zwiększono limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu*” o kwotę 390.583,06 zł (niewykorzystane środki z roku ubiegłego),

- zwiększono limit na 2020 rok oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „*Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu*” o kwotę 378.199,98 zł (niewykorzystane środki z roku ubiegłego),
- zwiększono limity na 2020 rok (24.540,00 zł) i 2021 rok (4.108,00 zł) oraz limit zobowiązań (28.648,00 zł) dla przedsięwzięcia pn. „*e-Integracja. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*”,
- w zakresie przedsięwzięć majątkowych:
 - wprowadzono do planu przedsięwzięcie realizowane w latach poprzednich pod nazwą „*Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji*”: okres realizacji w latach 2016 – 2021, łączne nakłady finansowe w wysokości 264.052,00 zł, z tego do realizacji pozostało 47.800,10 zł w 2021 roku zgodnie z aneksem do umowy dotacji,
 - zmieniono nazwę dla przedsięwzięcia „*Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym – Etap I opracowanie dokumentacji*” na „*Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym*” oraz zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań o 7.200.000,00 zł, z tego 2020 rok – zwiększenie o 750.000,00 zł, 2021 rok – zwiększenie o 3.225.000,00 zł, 2022 rok – zwiększenie o 3.225.000,00 zł,
 - 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 50.000,00 zł,
 - zwiększono łączne nakłady finansowe, 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 100.000,00 zł,
 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „*e-Integracja. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*” (wydatki majątkowe) z limitem zobowiązań (2020 rok) i łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 25.000,00 zł.

III. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2020 zaplanowano w wysokości 6.241.819,25 zł.

Kwotę powyższą stanowią:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.006.178,93 zł (przeznacza się je na pokrycie deficytu),
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych

związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 435.640,32 zł (przeznacza się je na pokrycie deficytu),

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.800.000,00 zł, 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 deficyt budżetowy w kwocie 2.441.819,25 zł, który w całości zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.006.178,93 zł oraz przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 435.640,32 zł.

VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2020 wynosi 4,98 % 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).

Przewodniczący
Rady Powiatu Ciechanowskiego

/-/ Sławomir Morawski