

I . Objaśnienia przyjętych wartości dotyczących Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 i art. 230 ust. 6 ustawy o finansach publicznych stanowi instrument wieloletniego planu finansowego , który przyjmowany jest w drodze uchwały przez organ stanowiący. Ma być sporządzana na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania i ma być podjęta nie później niż uchwała budżetowa.

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wyłączne kompetencje do sporządzania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmian należą do Zarządu Powiatu.

Wraz z projektem uchwały budżetowej powiatu, Zarząd przedkłada Radzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z klauzulą o utracie mocy obowiązującej poprzedniej.

Wieloletnia prognoza finansowa dla powiatu określa dla każdego roku objętego prognozą:

- *dochody bieżące oraz wydatki bieżące powiatu, w tym na obsługę długu;*
- *dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe powiatu;*
- *wynik budżetu powiatu;*
- *przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;*
- *kwoty długu powiatu, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu.*

Dla przedsięwzięcia ujętego w załączniku do uchwały określono, zgodnie z art. 226 ust. 3

- *nazwę i cel;*

- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonywanego przedsięwzięcia;
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- limity wydatków w poszczególnych latach;
- limity zobowiązań .

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Zarząd Powiatu wykorzystał posiadane materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016, 2017 i III kwartał 2018 roku tj. sprawozdania z wykonania budżetu powiatu Rb - NDS, Rb-27S i Rb-28S, Rb-Z, planowane zamierzenia wynikające z różnych dokumentów.

Dokonując analizy realizacji budżetów w latach 2016 i 2017 zauważa się stały , stabilny wzrost około 7 %.

Zarząd Powiatu opracowując projekt budżetu powiatu na 2019 rok przyjął założenia przyjęte do konstrukcji projektu budżetu państwa na rok 2019. Taką samą zasadę zastosował do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu przyjmując informacje i wskaźniki wynikające z założeń do Wieloletniej Prognozy Finansowej Państwa.

Wyszacowane dochody na rok 2019 powiatu ciechanowskiego wynikające z szacunku dochodów własnych i informacji otrzymanych od Ministra Finansów i Wojewody Mazowieckiego są wyższe od projektu roku 2018 o kwotę 865.988 zł tj. 100,86 %.

Są to:

- | | | |
|----------------------------------|---|---------------|
| - dochody bieżące | - | 98.970,516 zł |
| tj. 112,11 % projektu roku 2018; | | |
| - dochody majątkowe | - | 3.000.000 zł |
| tj. 23,39 % projektu roku 2018. | | |

W roku 2019 kontynuowane będą projekty finansowane środkami unijnymi, a należą do nich:

- 1) Projekt „Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego – edukacja dla rozwoju regionu – realizowany przez Poradnię Psychologiczną – Pedagogiczną w Ciechanowie, okres realizacji 2017 -2019, ogólna wartość projektu 451.628 zł.;
- 2) Projekt „Edukacja kluczem do sukcesu – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży” – realizowany przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, okres realizacji 2017 – 2019, ogólna wartość projektu 901.925 zł.;
- 3) Projekt „Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu- doskonalenie zawodowe” – realizowany przez Zespół Szkół Nr 2, okres realizacji 2018 -2019, ogólna wartość projektu 997.885 zł.;
- 4) Projekt „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” – uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług – realizowany przez Marszałka Województwa Mazowieckiego – powiat ciechanowski jako partner – okres realizacji 2016-2019 – ogólny udział powiatu 264.052 zł.;

Ponadto realizowane będą wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), a mianowicie:

- 1) „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny” – Kompleksowe wsparcie dla rodzin realizowany przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie – okres realizacji 2017-20121, ogólna wartość projektu 1.023.720 zł.;
- 2) „Świadczenie dla Starostwa Powiatowego w Ciechanowie usługi zapewnienia sprawności serwerów, zasilaczy i macierzy

- dyskowych – Sprawność serwerów- okres realizacji 2017-2020, ogólna wartość 50.945 zł.;
- 3) „Udostępnienie transmisji danych pomiędzy pokojem nr 3 w budynku przy ul. 17 Stycznia 7 a pokojem nr 105 w budynku przy ul. Płockiej – Udostępnienie na wyłączny użytek Zleceniodawcy bezpiecznego pod względem poufności, integralności i dostępności połączenia umożliwiającego transmisję danych” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie – okres realizacji 2018-2021, ogólna wartość 12.742 zł.;
 - 4) „Zapewnienie trwałości projektu pn.”eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim” – realizowany przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie – okres realizacji 2016-2020, ogólna wartość 2.775.361 zł.;
 - 5) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów-Opinogóra Górna-Długoleka na odcinku od km 0+004,00 do km 6+500,00- Mazowiecki Instrument Wsparcia Dróg Lokalnych” realizowany przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie – okres realizacji 2018-2019, ogólna wartość zadania 11.550.000 zł.

Łączna wartość projektów 18.028.258 zł.

Wzrost dochodów bieżących na rok 2019 w porównaniu do roku 2018 wynosi 112,11 %, natomiast wysokość dochodów bieżących na lata poprzez uwzględnienie zwiększającej się subwencji dla powiatu od 2019 rok, a wynikającej z reformy oświaty, a w pozostałych kategoriach dochodów wskaźnik wzrostu jest zróżnicowany. Dotyczy to przede wszystkim udziału budżetu powiatu w dochodach od osób prawnych i fizycznych.

Średni wzrost dochodów bieżących w pozostałych latach wynosi koło 2 %.

W związku z niewielkim wzrostem dochodów, aby zapewnić stabilność finansów powiatu, do konstrukcji planowania wydatków bieżących przyjęto dyscyplinującą regułę wydatkową.

W tym celu w zakresie wynagrodzeń przyjęto wzrost wynikający z awansów zawodowych w sferze oświaty oraz wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 5 % wynikający ze wskaźników do Projektu Ustawy Budżetowej na 2019 rok, wzrost dodatków stażowych dla wszystkich i kwotę minimalną jaka obowiązywać będzie od stycznia 2019 roku.

Przyjmując średni wzrost wydatków bieżących na poziomie wzrostu cen towarów i usług, część dochodów bieżących przeznaczono na wydatki majątkowe. W połączeniu z rocznymi dochodami majątkowymi wydatki majątkowe w powiecie roku 2019 wynosić będą 6.042.562 zł.

Zapewniono również wydatki na obsługę długu publicznego.

Przyjmując szacunki dochodów własnych według aktualnej organizacji jednostek oraz biorąc pod uwagę informację o wielkościach poszczególnych źródeł dochodów określonych przez Ministra Finansów i Wojewodę Mazowieckiego wstępnie wyszacowano budżet powiatu po stronie dochodów na kwotę 101.970.516 zł., po stronie wydatków 98.222.533 zł.

Wynik budżetu jest nadwyżkowy. Planowana nadwyżka wynosić będzie 3.747.983 zł. i przeznaczona będzie w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa – uwzględnia również harmonogram spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

Kwota długu na koniec roku 2018 wynosić będzie 39.097.374 zł., a na koniec 2019 r. planowana jest w wysokości 35.349.391 zł.

Zgodnie z art. 243 ust. 3a zastosowano w latach 2018 - 2020 wyłączenia z limitu spłat zobowiązań rat kredytów wraz z należnymi odsetkami, które zaciągnięte zostały w związku z umowami zawartymi na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % ze środków o których mowa w art.5 ust. 2 pkt. 2 w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

W ramach projektu unijnego zrealizowano dobudowę skrzydła w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Ciechanowie za kwotę 9.036.418 zł z czego wkład własny w kwocie 1.567.010 sfinansowano kredytem, i został wyłączony zgodnie z cyt. przepisem. Ogólna kwota wyłączeń w latach 2019-2020 wynosi – 667.010 zł.

Projekt budżetu na 2019 rok zamyka się wartością dodatnią (wydatki niższe od dochodów), czyli nadwyżką budżetową.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Sławomir Młórawski