
***INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU
SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
POWIATU CIECHANOWSKIEGO
ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU***

CIECHANÓW, sierpień 2014 rok

Uchwała Nr 66 /2014
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 18 sierpnia 2014 roku

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art.266 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz § 2 uchwały Nr IV/4/28/2011 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze roku budżetowego oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uchwała, co następuje:

§ 1.

Przedstawia się Radzie Powiatu Ciechanowskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2.

Odpowiedzialnym za wykonanie uchwały czyni się Przewodniczącego Zarządu Powiatu Ciechanowskiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu Powiatu:

1. Sławomir Morawski Starosta
2. Andrzej Pawłowski – Wicestarosta
3. Włodzimierz Fetliński -
4. Wojciech Rykowski -
5. Jacek Andrzej Stachiewicz –

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych za pierwsze półrocze 2014 roku.

I. INFORMACJE OGÓLNE.

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) Zarząd Powiatu ma obowiązek przedstawić Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

Zakres i formę informacji, którą ma obowiązek przedstawić Zarząd, Rada Powiatu określiła uchwałą nr IV/4/28/11 z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W myśl przyjętego zakresu i formy, informacja zawiera:

- wykonanie poszczególnych składników ekonomicznych zawartych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu ciechanowskiego dotyczących bieżącego roku budżetowego;
- stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych objętych wieloletnią prognozą finansową dotyczącą danego roku budżetowego.

Wprowadzenie przez ustawodawcę wieloletniej prognozy finansowej miało na celu stworzenie instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Dlatego też, Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę kilkuletnią m. in. takich parametrów budżetowych, jak:

- dochody budżetu w podziale na dochody i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody i wydatki majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;

- wynik budżetu;
- przychody i rozchody, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

II. WYKONANIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WG PARAMETRÓW EKONOMICZNYCH.

Uchwałą w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu ciechanowskiego Rada Powiatu uchwaliła w dniu 30 grudnia 2013 roku – uchwała nr IV/28/182/2013.

Uchwała określiła na bieżący rok budżetowy:

1. dochody ogółem w kwocie	-	115.323.767 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	104.717.724 zł
- dochody majątkowe, z tego:	-	10.606.043 zł
ze sprzedaży majątku	-	835.570 zł
2. wydatki ogółem	-	113.874.267 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	103.239.487 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	102.077.503 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	1.161.984 zł
- wydatki majątkowe	-	10.634.780 zł
3. wynik budżetu (nadwyżka)	-	1.449.500 zł
4. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	1.449.500 zł
5. planowana kwota długu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w roku 2014)	-	25.475.500 zł

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w powiecie wskaźnik spłaty rat kredytów plus odsetki nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych z ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W pierwszym półroczu br. w powiecie ciechanowskim wprowadzone były zmiany uchwałami Rady Powiatu. Art. 229 ustawy o finansach publicznych nakazuje, żeby wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego były zgodne co

najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Dlatego też, zmiany w omawianym dokumencie wprowadzono wtedy, gdy zmieniana była uchwała budżetowa powiatu.

Wprowadzone zmiany, w efekcie zmieniły plan WPF w zakresie składników ekonomicznych głównie roku 2014.

I tak, po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 roku planowane składniki ekonomiczne kształtują się następująco:

1. dochody ogółem w kwocie	-	112.467.309 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	100.830.957 zł
- dochody majątkowe, w tym:	-	11.636.352 zł
ze sprzedaży majątku	-	1.900.000 zł
2. wydatki ogółem	-	121.094.216 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	101.522.160 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	100.360.176 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	1.161.984 zł
- wydatki majątkowe	-	19.572.056 zł
3. wynik budżetu (deficyt)	-	8.626.907 zł
4. przychody (wolne środki + kredyt bankowy)	-	10.076.907 zł
5. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	1.450.000 zł
6. planowana kwota długu powiatu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w br. plus planowany kredyt)	-	33.107.467 zł

Wprowadzone zmiany w składnikach ekonomicznych nie tylko zwiększają dochody i wydatki bieżące budżetu powiatu, ale również zwiększyły kwotę długu powiatu o planowany kredyt.

W I półroczu roku budżetowego Rada Powiatu Ciechanowskiego podjęła uchwałę Nr IV/30/199/2014 w dniu 31 marca 2014 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu ciechanowskiego w roku budżetowym 2014, która ma zdecydowany wpływ na zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zwiększenie długu o kwotę 7.632.467 zł (planowany kredyt) dotyczyć będzie wydatków inwestycyjnych dotyczących przebudowy dróg powiatowych, infrastruktury oświatowej i kulturalnej.

Splata planowanego kredytu wraz z odsetkami dokonywana będzie z dochodów własnych powiatu w latach 2015-2025 tj. przez okres dziesięciu lat.

Podkreślenia wymaga fakt, iż „nowy” wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej jednostki samorządu terytorialnego jest wartością obowiązującą począwszy od budżetu uchwalonego na 2014 rok. Stanowi o tym art. 121 ust. 2 ustawy wprowadzającej przepisami ustawy o finansach publicznych.

Powiat ciechanowski spełnia wskaźniki zarówno w 2014 roku jak i w latach następnych osiągając wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań minimalnie niższy od dopuszczalnego wskaźnika.

Dlatego też, sytuacja ta dyscyplinuje powiat i nakazuje ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek w latach następnych.

Służyć temu ma wskaźnik liczony na podstawie wielkości wynikających ze sprawozdań z trzech ostatnich lat przedstawiający rzeczywiste możliwości powiatu w zakresie spłaty zobowiązań.

Kształtowanie i wykonanie poszczególnych składników ekonomicznych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu ciechanowskiego dotyczących bieżącego roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny wg uchwały NR IV/28/183/2013	Plan po zmianach na dzień 30.06.2013	Wykonanie	% 5:4	% 4:3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	115.323.767	112.467.309	54.052.915,95	48,06	97,52
	dochody bieżące	104.717.724	100.830.957	49.198.187,43	48,79	96,29
	dochody majątkowe	10.606.043	11.636.352	4.854.728,52	41,72	109,71
	ze sprzedaży majątku	835.570	1.900.000	0	0	227,39
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)	102.077.503	100.360.176	46.696.290,93	46,53	98,32
3.	Splata i obsługa długu, z tego:	2.611.484	2.611.984	1.187.338,97	45,46	100,00

	rozchody z tytułu spłat rat kredytów	1.449.500	1.450.000	725.000,00	50,00	100,03
	wydatki na bieżącą obsługę długu	1.161.984	1.161.984	462.338,97	39,79	100,00
4.	Wydatki majątkowe z tego:	10.634780	19.572.056	2.867.373,76	14,65	184,04
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4	8.889.780	6.561.406	2.764.078,92	26,89	73,81
5.	Przychody (kredyty w roku budżetowym)	0	7.632.467	0	0	0

III. STOPIEŃ REALIZACJI POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ OBJĘTYCH WIELOLETNIĄ PROGNOZĄ FINANSOWĄ DOTYCZĄCYCH ROKU BUDŻETOWEGO.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (uchwała Nr IV/28/182/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku) przyjęto wykaz przedsięwzięć, w którym określono limity wydatków, na przedsięwzięcia wieloletnie, poprzez określenie łącznych nakładów finansowych jak również każdorocznych w zależności od terminów realizacji.

W pierwotnej uchwale łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wyniosły 45.582.842 zł,

w tym:

- wydatki bieżące - 28.957.143 zł.
- wydatki majątkowe - 16.625.699 zł.

z czego na 2014 rok łączne nakłady finansowe wyniosły - 30.916.392 zł.

w tym:

- bieżące - 22.026.612 zł.
- majątkowe - 8.889.780 zł.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku, w wyniku wprowadzonych zmian limity uległy zmianie i wynoszą odpowiednio:

- łączne nakłady finansowe - 39.481.549 zł.

w tym:

- wydatki bieżące - 29.898.859 zł.
- wydatki majątkowe - 9.582.690 zł.,

z czego na dzień 30 czerwca 2014 roku łączne nakłady finansowe wyniosły - 25.657.891 zł. w tym:

- bieżące - 19.096.485 zł. zmniejszenie o 2.930.127 zł.
- majątkowe - 6.561.406 zł. zmniejszenie o 2.328.374 zł.

Wskazane przedsięwzięcia w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej, realizowane są przez dziewięć samorządowych jednostek organizacyjnych.

I tak:

1. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie realizuje dwa projekty:

1) „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – Moja Przyszłość” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany środkami Europejskiego Funduszu Społecznego.

Okres realizacji projektu określono – 2014 - 2015 r.

Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć

Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wartość całkowita projektu wynosi 23.410 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2014 – 10.250 zł., które wydatkowane będą zgodnie z harmonogramem w drugim półroczu.

2) W ramach Programu Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013, Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy realizuje projekt „Poprawa Stanu Wyposażenia Infrastruktury Edukacyjnej i Socjalno – Bytowej Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie.

Okres realizacji projektu 2013 – 2014. Planowana wartość całkowita projektu 9.036.418 zł.

Prace budowlane rozpoczęto w m-cu lipcu 2013 r. Zgodnie z zawartą umową z wykonawcą wydatki realizowane są zgodnie z

harmonogramem. Planowane limity na 2014 rok 6.462.634 zł są to środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, w pierwszym półroczu wydatkowano 2.764.078,92 zł. Wkład własny powiatu 1.567.009 zł.

2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie w ramach zawartej umowy realizuje projekt pn. „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie w ramach programu POKL Całkowita wartość projektu 2.094.000 zł, okres realizacji 2012 – 2014 rok.

Na rok 2014 zaplanowano wydatki w kwocie 692.277 zł. z czego kwota 619.827 to środki Europejskiego Funduszu Społecznego, a kwota 72.450 zł. są to środki własne powiatu.

Projekt realizowany jest zgodnie z przyjętym harmonogramem rzeczowo – finansowym. Na dzień 30 czerwca 2014 roku wydatkowano w ramach w/w projektu kwotę 130.841,76 zł.

3. Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie w ramach zawartej umowy realizuje projekt, „ Samodzielność w przyszłość – nowoczesne technologie dla nowych wyzwań” –. Projekt realizowany jest zgodnie z zawartą umową w latach 2013 - 2015. Całkowita wartość projektu 1.819.532 zł. z czego w 2014 - 1.392.742 zł.
Na dzień 30 czerwca 2014 roku wykonano wydatki w ramach tego projektu w kwocie 1.016.027,96 zł.
4. Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie w ramach zawartych umów realizuje dwa projekty. Są to:
 - 1) „Doradzam, pośredniczę = pomagam” w ramach POKL okres realizacji 2014 – 2015.
Na rok 2014 zaplanowano wydatki w kwocie 173.180 z czego 147.203 zł to EFS a kwota 25.977 zł to wkład własny powiatu.
Na dzień 30 czerwca wydatkowano kwotę 81.857,10 zł.
 - 2) „ Aktywni na lokalnym rynku pracy powiatu ciechanowskiego” – promocja integracji społecznej w ramach POKL.
Jest to nowy projekt. Okres realizacji 2012 – 2014 rok.
Całkowita wartość projektu wynosi 1.994.962 zł. z czego zaplanowano do realizacji w 2014 roku 513.714 zł.
Na dzień 30 czerwca wykonano wydatki w kwocie 366.348,52 zł.
5. Starostwo Powiatowe realizuje cztery projekty, w tym dwa w ramach partnerskiej współpracy powiatu z województwem mazowieckim.
Są to:
 - 1) „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” jako partner projektu zwanego „ Projektem EA” , którego liderem jest Samorząd Województwa Mazowieckiego. Zgodnie z zawartą umową Powiat Ciechanowski zapewnia środki finansowe, które wpłaca na rzecz Samorządu Województwa Mazowieckiego jako wkład własny w „Projekcie EA”
W związku z ciągłymi zmianami terminów realizacji w I półroczu 2014 roku nie przekazano środków na rzecz Samorządu, zgodnie z Anekssem do umowy na rok 2014.
 - 2) „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych

baz wiedzy o Mazowszu” zwanego „Projektem BW” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, którego liderem jest Samorząd Województwa Mazowieckiego.

Projekt ma na celu wspieranie działań służb geodezyjno – kartograficznych.

Powiat Ciechanowski zapewnia środki jako wkład własny po zmianach w kwocie 13.629 zł w latach 2010 -2014.

Dotacja zgodnie z zawartym aneksem przekazana została w I półroczu 2014 w kwocie 4.737,31 zł. zgodnie z zawartą umową.

- 3) ”Doskonalenie szansą na rozwój – kompleksowe wspieranie rozwoju szkół”. Projekt realizowany w latach 2013-2014, wartość całkowita projektu 1.177.923 zł. ,z czego w roku 2014 - 953.999 zł. W I półroczu 2014 roku w ramach projektu zrealizowano wydatki w kwocie 557.244,96 zł.
- 4) „eIntegracja - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”. Projekt realizowany w latach 2013-2015, wartość całkowita projektu 20.136.282 zł, z czego w 2014 roku 14.076.526 zł. W pierwszym półroczu w ramach projektu zrealizowano wydatki w kwocie 249.708,47 zł.
6. Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie w ramach zawartej umowy realizuje projekt, „ Wiedza i praktyka kluczem do sukcesu na rynku pracy” – Projekt realizowany jest zgodnie z zawartą umową w latach 2013 - 2015. Całkowita wartość projektu 1.003.952 zł. z czego w 2014 - 654.064 zł.
Na dzień 30 czerwca 2014 roku wykonano wydatki w ramach tego projektu w kwocie 436.821,22 zł.
7. I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie w ramach zawartej umowy realizuje projekt, „ Poznaję, odkrywam, tworzę”. Projekt realizowany jest zgodnie z zawartą umową w latach 2013 - 2015. Całkowita wartość projektu 392.051 zł. z czego w 2014 - 186.633 zł.
Na dzień 30 czerwca 2014 roku wykonano wydatki w ramach tego projektu w kwocie 95.735,34 zł.

Ponadto powiat ciechanowski jako partner realizuje wspólnie z Agencją Rozwoju Mazowsza S.A. projekt w ramach działań 9.2 pod nazwą „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu”.

Liderem Projektu jest Agencja Rozwoju Mazowsza S.A. z siedzibą w Warszawie.

Projekt realizowany jest zgodnie z zawartą umową partnerską w latach 2014-2015. W ramach zawartej umowy Projekt realizuje w części Starostwo Powiatowe, Zespół Szkół Nr 2 i Zespół Szkół Nr 3.

Odpowiednio:

- Starostwo Powiatowe – wartość projektu 63.000 zł z tego na rok 2014 przypada 31.500 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 9.584,52 zł;
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie – wartość projektu 748.500 zł, z tego na rok 2014 przypada 355.500 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 35.000,20 zł.
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie – wartość projektu 235.000 zł, z tego na rok 2014 przypada 120.600 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 10.094 zł.

STAROSTWA
Starostwo Powiatowe
