
*INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU
SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
W POWIECIE CIECHANOWSKIM
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU*

CIECHANÓW, SIERPIEŃ 2015 ROK

Uchwała Nr 76 /2015
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 17 sierpnia 2015 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. Łukasz Kapczyński –
5. Wojciech Rykowski -

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 2015 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 29 grudnia 2014 roku – uchwała nr V/2/8/2014.

Uchwała określiła na bieżący rok budżetowy:

1. dochody ogółem w kwocie	-	94.378.936 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	90.402.644 zł
- dochody majątkowe, z tego:	-	3.976.292 zł
ze sprzedaży majątku	-	0 zł
2. wydatki ogółem	-	91.778.936 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	87.734.315 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	86.558.387 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	1.175.928 zł
- wydatki majątkowe	-	4.044.621 zł
3. wynik budżetu (nadwyżka)	-	2.600.000 zł
4. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	2.600.000 zł
5. planowana kwota długu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w roku 2015)	-	30.507.467 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 2015.

I tak, po zmianach na dzień 30 czerwca 2015 roku planowane składniki ekonomiczne kształtują się następująco:

1. dochody ogółem w kwocie	-	96.684.452 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	91.236.590 zł
- dochody majątkowe, w tym:	-	5.447.862 zł
ze sprzedaży majątku	-	1.500.000 zł
2. wydatki ogółem	-	99.491.051 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	88.616.063 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	87.490.063 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	1.126.000 zł
- wydatki majątkowe	-	10.874.988 zł
3. wynik budżetu (deficyt)	-	2.806.599 zł
4. przychody (wolne środki + kredyt bankowy)	-	5.406.599 zł
5. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	2.600.000 zł
6. planowana kwota długu powiatu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w br. plus planowany kredyt)	-	35.469.467 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 V/4/29/2015 w dniu 30 marca 2015 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu ciechanowskiego w roku budżetowym 2015, która ma zdecydowany wpływ na zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zwiększenie długu o kwotę 4.962.000 zł (planowany kredyt) dotyczyć będzie wydatków inwestycyjnych dotyczących przebudowy dróg powiatowych i infrastruktury kulturalnej.

Splata planowanego kredytu wraz z odsetkami dokonywana będzie z dochodów własnych powiatu w latach 2018-2025 tj. przez okres ośmiu lat.

Podkreślenia wymaga fakt, iż „nowy” wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej jednostki samorządu terytorialnego jest wartością obowiązującą począwszy od budżetu uchwalonego na 2015 rok. Stanowi o tym art. 121 ust. 2 ustawy wprowadzającej przepisami ustawy o finansach publicznych.

Powiat ciechanowski spełnia wskaźniki zarówno w 2015 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 V/2/8/2014	Plan po zmianach na dzień 30.06.2015 Uchwała nr V/7/44/2015	Wykonanie na dzień 30.06.2015	% 5:4	% 4:3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	94.378.936	96.684.452	49.194.690,10	50,88	102,44
	dochody bieżące	90.402.644	91.236.590	48.569.314,27	53,23	100,92
	dochody majątkowe	3.976.292	5.447.862	625.375,83	11,48	137,01
	ze sprzedaży majątku	0	1.500.000	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)	86.558.387	87.490.063	42.857.153,36	48,99	101,08
3.	Splata i obsługa długu, z tego:	3.775.928	3.726.000	1.784.234,60	47,25	98,68

	rozchody z tytułu spłat rat kredytów	2.600.000	2.600.000	1.300.000,00	50,00	100,00
	wydatki na bieżącą obsługę długu	1.175.928	1.126.000	484.234,60	43,00	95,75
4.	Wydatki majątkowe z tego:	4.044.621	10.874.988	647.224,29	5,95	268,88
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4	53.329	656.890	638.774,29	97,24	1.231,77
5.	Przychody (kredyty w roku budżetowym)	0	4.962.000	0	0	0

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

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (uchwała Nr V/2/8/2014 z dnia 29 grudnia 2014 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 18.013.062 zł,

w tym:

- wydatki bieżące - 17.531.290 zł.
- wydatki majątkowe - 481.772 zł.

z czego na 2015 rok łączne nakłady finansowe wyniosły – 7.498.864 zł.

w tym:

- bieżące - 7.445.535 zł.
- majątkowe - 53.329 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku, w wyniku wprowadzonych zmian limity uległy zmianie i wynoszą odpowiednio:

- łączne nakłady finansowe - 19.455.006 zł.

w tym:

- wydatki bieżące - 10.754.080 zł.
- wydatki majątkowe - 8.700.926 zł.,

z czego na dzień 30 czerwca 2015 roku łączne nakłady finansowe wyniosły - 7.361.620 zł.

w tym:

- bieżące - 6.704.730 zł. zmniejszenie o 740.805 zł.
- majątkowe - 656.890 zł. zwiększenie o 603.561 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 po zmianach wynosi 23.280 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2015 – 13.030 zł., które wydatkowane zostały zgodnie z harmonogramem tj. w kwocie 12.727,47 zł. tj.97,68 %. Projekt został zakończony z dniem 30 czerwca 2015 roku.

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 – 2015. Planowana wartość całkowita Projektu po zmianach 8.219.154 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 2015 rok 603.561 zł są to środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, w pierwszym półroczu wydatkowano 100 %. Projekt został zakończony.

2 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 2015 - 482.993 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku wykonano wydatki w ramach tego projektu w kwocie 419.828,44 zł.

3. Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie w ramach zawartej umowy realizuje projekt „Doradzam, pośredniczę = pomagam” w ramach POKL okres realizacji 2014 – 2015. Całkowita wartość projektu wynosi 216.116 zł , a na rok 2015 zaplanowano wydatki w kwocie 84.035 z czego 71.429 zł to EFS a kwota 13.606 zł to wkład własny powiatu. Na dzień 30 czerwca wydatkowano kwotę 77.940,82 zł.
4. Starostwo Powiatowe realizuje trzy 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 w latach 2010-2015 w kwocie 39.406 zł, które wpłaca na rzecz Samorządu Województwa Mazowieckiego jako wkład własny w „Projekcie EA” . Na rok 2015 zaplanowano środki w kwocie 30.767 zł.
W I półroczu 2015 roku przekazano środki na rzecz Samorządu, zgodnie z aneksem do umowy na rok 2015 w kwocie 22.667,65 zł.
 - 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 442.366 zł w latach 2010 -2015. Na rok 2015 zaplanowano wydatki w kwocie 22.562 zł.
Dotacja zgodnie z zawartym aneksem przekazana została w I półroczu 2015 w kwocie 12.545,64 zł.
 - 3) „eIntegracja - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”. Projekt realizowany w latach 2013-2015, wartość całkowita projektu na wydatki bieżące to kwota 6.207.943 zł, z czego w 2015 roku 4.971.663 zł.
W pierwszym półroczu w ramach projektu zrealizowano wydatki w kwocie 1.336.446,53 zł.

5. 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 991.712 zł. z czego w 2015 - 392.937 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku wykonano wydatki w ramach tego projektu w kwocie 125.387,66 zł.

6. 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 357.947 zł. z czego w 2015 - 101.590 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku wykonano wydatki w ramach tego projektu w kwocie 93.431,43 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, Zespół Szkół Nr 3 i Zespół Szkół Technicznych.

Odpowiednio:

- Starostwo Powiatowe – wartość projektu 58.500 zł z tego na rok 2015 przypada 30.969 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 19.254,16 zł;
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie – wartość projektu 749.150 zł, z tego na rok 2015 przypada 409.723 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 126.017,95 zł.
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie – wartość projektu 246.800 zł, z tego na rok 2015 przypada 144.690 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 30.289,45 zł.
- Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie – wartość projektu 73.100 zł, z tego na rok 2015 przypada 73.100 zł. Wydatki w tym zakresie będą ponoszone w drugim półroczu br.

Projekty realizowane są zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami. Na dzień 30 czerwca 2015 roku nie ma zagrożenia w realizacji w/w projektów.

STAROSTA
Włodzisław Derawski