

F. 301. 4. 2016.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU
SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
W POWIECIE CIECHANOWSKIM
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

CIECHANÓW, SIERPIEŃ 2016 ROK

Uchwała Nr 75 /2016
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 30 sierpnia 2016 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 uchwala, 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 2016 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 2015 roku – uchwała nr V/10/62/2015.

Uchwała określiła na bieżący rok budżetowy:

1. dochody ogółem w kwocie	-	97.432.547 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	91.115.692 zł
- dochody majątkowe, z tego:	-	6.316.855 zł
ze sprzedaży majątku	-	1.500.000 zł
2. wydatki ogółem	-	94.482.547 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	84.593.146 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	83.543.146 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	1.050.000 zł
- wydatki majątkowe	-	9.889.401 zł
3. wynik budżetu (nadwyżka)	-	2.950.000 zł
4. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	2.950.000 zł
5. planowana kwota długu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w roku 2016)	-	32.519.467 zł

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w samorządach 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 2016.

I tak, po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku planowane składniki ekonomiczne kształtują się następująco:

1. dochody ogółem w kwocie	-	99.818.709 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	93.489.972 zł
- dochody majątkowe, w tym:	-	6.328.737 zł
ze sprzedaży majątku	-	1.500.000 zł
2. wydatki ogółem	-	96.868.709 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	86.967.426 zł
w tym :		
- wydatki bieżące bez odsetek	-	86.117.426 zł
- wydatki na obsługę długu	-	850.000 zł
- wydatki majątkowe	-	9.901.283 zł
3. wynik budżetu (nadwyżka)	-	2.950.000 zł
4. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	2.950.000 zł
5. planowana kwota długu powiatu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w br.)	-	32.519.467 zł

Wprowadzone zmiany w składnikach ekonomicznych zwiększają dochody i wydatki bieżące budżetu powiatu. Nie zmieniają wyniku budżetu.

Wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej jednostki samorządu terytorialnego jest wartością obowiązującą. Stanowi o tym art. 121 ust. 2 ustawy wprowadzającej przepisami ustawy o finansach publicznych.

Powiat ciechanowski spełnia wskaźniki zarówno w 2016 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/10/63/2015	Plan po zmianach na dzień 30.06.2016 Uchwała nr 62/2016	Wykonanie na dzień 30.06.2016	% 5:4	% 4:3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	97.432.547	99.818.709	56.072.490,80	56,17	102,45
	dochody bieżące	91.115.692	93.489.972	55.020.486,62	58,85	102,61
	dochody majątkowe	6.316.855	6.328.737	1.052.004,18	16,65	100,19
	ze sprzedaży majątku	1.500.000	0	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)	83.543.146	86.117.426	42.126.640,93	48,92	103,08
3.	Spłata i obsługa długu, z tego:	4.000.000	3.800.000	1.939.888,16	51,05	95,00
	rozchody z tytułu spłat rat kredytów	2.950.000	2.950.000	1.475.000	50,00	100,00
	wydatki na bieżącą obsługę długu	1.050.000	850.000	464.888,16	54,69	80,95
4.	Wydatki majątkowe z tego:	9.889.401	9.901.283	78.571,35	0,79	100,12
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4	58.499	57.021	0	0	97,47
5.	Przychody (kredyty w roku budżetowym)	0	0	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/10/62/2015 z dnia 29 grudnia 2015 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 292.495 zł,

w tym:

- wydatki bieżące - 0 zł.
- wydatki majątkowe - 292.495 zł.

z czego na 2016 rok łączne nakłady finansowe wyniosły – 58.499 zł.

w tym:

- bieżące - 0 zł.
- majątkowe - 58.499 zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku, w wyniku wprowadzonych zmian limity uległy zmianie i wynoszą odpowiednio:

- łączne nakłady finansowe - 291.017 zł.

w tym:

- wydatki bieżące - 0 zł.
- wydatki majątkowe - 57.021 zł.,

z czego na dzień 30 czerwca 2016 roku łączne nakłady finansowe wyniosły

- 57.021 zł.

w tym:

- bieżące - 0 zł. zmniejszenie o 0 zł.
- majątkowe - 57.021 zł. zmniejszenie o 1.478 zł.


Wskazane przedsięwzięcie w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej, realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w ramach partnerskiej współpracy powiatu z województwem mazowieckim i dotyczy:

- Projekt pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”- poprzez uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektrycznych usług, jako wkład własny powiatu.

Wydatki na ten cel zostaną poniesione w drugim półroczu zgodnie z aneksem do umowy.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku nie ma zagrożenia w realizacji w/w projektu.

STAROSTA


Sławomir Morawski