

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 2017 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 2016 r. poz. 1870, 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.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu ciechanowskiego Rada Powiatu uchwaliła w dniu 28 grudnia 2016 roku – uchwała nr V/19/102/2016.

Uchwała określiła na bieżący rok budżetowy:

1. dochody ogółem w kwocie	-	95.662.401 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	88.856.928 zł
- dochody majątkowe, z tego:	-	6.805.473 zł
ze sprzedaży majątku	-	1.500.000 zł
2. wydatki ogółem	-	92.362.401 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	84.052.524 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	83.152.524 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	900.000 zł
- wydatki majątkowe	-	8.309.877 zł
3. wynik budżetu (nadwyżka)	-	3.300.000 zł
4. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	3.300.000 zł
5. planowana kwota długu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w roku 2017)	-	29.219.467 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 2017.

I tak, po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 roku planowane składniki ekonomiczne kształtują się następująco:

1. dochody ogółem w kwocie	-	99.974.073 zł
W tym:		
- dochody bieżące	-	88.384.500 zł
- dochody majątkowe, w tym:	-	11.589.573 zł
ze sprzedaży majątku	-	0 zł
2. wydatki ogółem	-	101.708.208 zł
z tego :		
- wydatki bieżące	-	83.982.039 zł
w tym :		
▪ wydatki bieżące bez odsetek	-	83.107.039 zł
▪ wydatki na obsługę długu	-	875.000 zł
- wydatki majątkowe	-	17.726.169 zł
3. wynik budżetu (deficyt)	-	1.734.135 zł
4. przychody (wolne środki)	-	5.034.135 zł
5. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów	-	3.300.000 zł
6. planowana kwota długu powiatu (kredyty łącznie zaciągnięte wcześniej minus spłata kapitału w br.)	-	29.219.467 zł

Wprowadzone zmiany w składnikach ekonomicznych zwiększają dochody i wydatki bieżące budżetu powiatu. Zmieniły wynik budżetu z nadwyżkowego w deficytowy.

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 2017 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/19/102/2016 Rady Powiatu Ciechanowskiego	Plan po zmianach na dzień 27.06.2017 Uchwała nr 85/2017 Zarządu Powiatu Ciechanowskiego	Wykonanie na dzień 30.06.2017	% 5:4	% 4:3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	95.662.401	99.974.073	50.205.884,24	50,22	104,51
	dochody bieżące	88.856.928	88.384.500	49.121.784,24	55,58	99,47
	dochody majątkowe	6.805.473	11.589.573	1.084.100	9,35	170,30
	ze sprzedaży majątku	1.500.000	0	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)	83.152.524	83.107.039	41.954.548,20	50,48	99,95
3.	Spłata i obsługa długu, z tego:	4.200.000	4.175.000	2.054.156,92	49,20	99,40
	rozchody z tytułu spłat rat kredytów	3.300.000	3.300.000	1.650.000	50,00	100,00
	wydatki na bieżącą obsługę długu	900.000	875.000	404.156,92	41,45	97,22
4.	Wydatki majątkowe z tego:	8.309.877	17.726.169	1.777.824,67	10,03	213,31
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4	120.137	5.121.972	108.055,29	2,11	4.263,44

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/19/102/2016 z dnia 28 grudnia 2016 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 294.494 zł,

w tym:

- wydatki bieżące - 0 zł.
- wydatki majątkowe - 294.494 zł.

z czego na 2017 rok łączne nakłady finansowe wyniosły – 120.137 zł.

w tym:

- bieżące - 0 zł.
- majątkowe - 120.137 zł.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku, w wyniku wprowadzonych zmian limity uległy zmianie i wynoszą odpowiednio:

- łączne nakłady finansowe - 14.703.815 zł.

w tym:

- wydatki bieżące - 1.207.618 zł.
- wydatki majątkowe - 13.496.197 zł.,

z czego na dzień 30 czerwca 2017 roku łączne nakłady finansowe wyniosły - 5.713.647 zł.

w tym:

- bieżące - 591.675 zł. zwiększenie o 591.675 zł.
- majątkowe - 5.121.972 zł. zwiększenie o 5.001.835 zł.

Wskazane przedsięwzięcia w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej, realizowane są przez trzy samorządowe jednostki organizacyjne i dotyczy:

- 1) Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie realizuje jeden projekt.
 - "Nowy Zawód - Nowe możliwości dla dorosłych" - Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych"
 Okres realizacji projektu określono – 2017 - 2018 r.

Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2017 roku. Wartość całkowita projektu wynosi 755.990 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2017 – 411.850 zł., które wydatkowane są zgodnie z harmonogramem. W pierwszym półroczu wykonano 62.477,70 zł. tj. 15,17 % planu .

2) Starostwo Powiatowe w Ciechanowie realizuje dwa projekty tj.

- „Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego – Edukacja dla rozwoju regionu”.
Okres realizacji projektu określono – 2017-2019 r.
Projekt ten został wprowadzony do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2017 roku. Wartość całkowita projektu wynosi 451.628 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2017 – 179.825 zł., które wydatkowane będą w drugim półroczu.

- „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.
Okres realizacji projektu określono na lata 2016 – 2019 r.
Wartość całkowita projektu wynosi 290.224 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2017 – 61.972 zł. Środki w 100 % zostały przekazane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego zgodnie z aneksem do umowy.

3) Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie realizuje dwa projekty.

-„Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych oraz mobilności komunikacyjnej kolejowo-drogowego węzła multimodalnego przy trasie TEN-T w Ciechanowie poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1241W na odcinku Ciechanów - Młock (trzeciorzędny węzeł drogowy).

Okres realizacji projektu określono na lata – 2017- 2018.

Wartość całkowita projektu wynosi 11.083.947 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2017 – 4.060.000 zł. W pierwszym półroczu wykonano 46.083,29 zł. tj. 1,14 % planu .

-„Poprawa mobilności komunikacyjnej Ciechanowa (ośrodka subregionalnego) z drogą krajową nr 1 (TEN-T) poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2352W na odcinku Pniewo - Czeruchy - granica powiatu (rezerwat Lekowo)

Okres realizacji projektu określono na lata – 2017- 2018.
Wartość całkowita projektu wynosi 2.122.026 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2017 – 1.000.000 zł. Zadanie to realizowane będzie w drugim półroczu 2017 roku.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku nie ma zagrożenia w realizacji w/w projektów.


STAROSTA
Sławomir Morawski