

P o w i a t W ą g r o w i e c k i

INFORMACJA

O

KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

POWIATU WĄGROWIECKIEGO

ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013 ROKU

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Wągrowieckiego, przedstawia informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2013 roku zawierającą informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Otrzymują:

Radni Powiatu Wągrowieckiego
Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu O/Piła

29 sierpnia 2013r.

ZARZĄD POWIATU WĄGROWIECKIEGO

SPIS TREŚCI

CZĘŚĆ TABELARYCZNA

I.	Przebieg realizacji wieloletniej prognozy finansowej – Załącznik Nr 1	3
II.	Przebieg realizacji przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2014 – Załącznik Nr 2	10

CZĘŚĆ OPISOWA

I.	Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF.....	12
II.	Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu	16
III.	Informacja o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć	18

Część opisowa do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego za pierwsze półrocze 2013 roku

I. SZCZEGÓŁOWY KSZTAŁT I ZAKRES DANYCH BUDŻETOWYCH WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2013-2022

Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje m.in. następujący zakres danych:

- dochody i wydatki budżetu z podziałem na bieżące i majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu,
- kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Ponadto w wydatkach budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia się kwotę wydatków m.in. na:

- realizowane przedsięwzięcia,
- udzielone poręczenia i gwarancje,
- obsługę długu,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów JST.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej został przedstawiony w Załączniku Nr 1.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wągrowieckiego na lata 2013-2022 została podjęta Uchwałą Nr XXIV/188/2012 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 28 grudnia 2012 roku. Następnie Uchwałą Nr XXVII/199/2013 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 27 marca 2013 roku, Wieloletnią Prognozę Finansową dostosowano do nowego wzoru.

W pierwszym półroczu 2013 roku, organy powiatu podjęły następujące uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową:

- a) Uchwała Nr XXVIII/207/2013 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 24 kwietnia 2013 roku – wprowadzono przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4.788.005 zł. W związku z tym w 2013r. powstał deficyt w kwocie 1.513.814 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami będącymi nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W celu zachowania realności dokonano również zmniejszenia o kwotę 1.100.000 zł prognozowanych dochodów majątkowych w 2014 roku. Było to podyktowane wątpliwym pozyskaniem środków finansowych na inwestycje w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych oraz z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Ponadto dostosowano wielkości dochodów i wydatków do aktualnych kwot.
- b) Uchwała Nr 477/2013 Zarządu Powiatu Wągrowieckiego z dnia 26 czerwca 2013 roku – dokonano zmian wyłącznie w wielkościach dochodów i wydatków celem aktualizacji tych wielkości budżetowych w 2013 roku do aktualnych wartości budżetu. Dokonane zmiany nie miały wpływu na wartości prognozowane w latach przyszłych.

W 2014 roku należy zauważyć prognozowany wzrost dochodów ogółem o 2,79 % oraz spadek wydatków ogółem o 3,72 %. Prognozowany wzrost dochodów należy uznać za prawidłowy, ponieważ jest on uwarunkowany wskaźnikami historycznymi oraz wzrostem wskaźnika PKB w oparciu o szacunki Ministerstwa Finansów.

Spadek wydatków w 2014 roku jest uwarunkowany niższymi wydatkami majątkowymi. W 2014 roku oraz latach przyszłych nie prognozuje się przyjęcia wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przychody z tytułu

wolnych środków znacząco zwiększały wydatki w latach historycznych co uzasadnia spadek wydatków w 2014 roku. Należy zaznaczyć, iż w latach prognozowanych jest zakładany wzrost wydatków bieżących.

Przy obliczaniu wielkości dochodów i wydatków w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową kierowano się wskaźnikami PKB oraz inflacji. W latach 2014-2022 zostanie zachowana relacja z art. 242 uofp, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Zostały również zaplanowane wydatki majątkowe na lata 2014-2022, jednak szczegółowy podział na konkretne zadania inwestycyjne nastąpi w późniejszym terminie.

I. 1. DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu na 2013 rok pierwotnie zaplanowano w kwocie 67.559.495 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 66.340.495 zł i dochody majątkowe w kwocie 1.219.000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 1.209.000 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku w wyniku podejmowanych uchwał zmieniających, dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę 865.357 zł, z tego dochody bieżące o kwotę 550.357 zł i dochody majątkowe o kwotę 315.000 zł.

W latach prognozowanych 2013-2022 planuje się systematyczny wzrost dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży składników majątkowych, przy obliczaniu których kierowano się przyjętymi wskaźnikami niezbędnymi dla prawidłowego i realistycznego oszacowania wielkości. W tym celu posłużono się wskaźnikami inflacji oraz PKB zgodnie z projekcją Ministerstwa Finansów.

Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosi 68.424.852 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 66.890.852 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1.534.000 zł, z tego dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.209.000 zł. Dochody ogółem zostały zrealizowane w wysokości **38.193.503,54 zł**, co stanowi 55,82 % wielkości planowanej.

A) Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **38.018.415,57 zł**, co stanowi 56,84 % wielkości planowanej.

Najważniejszym źródłem dochodów bieżących są wpływy z subwencji ogólnej w kwocie **24.143.230 zł**, co stanowi 59,38 % wielkości planowanej 40.655.934 zł. Na wyższe wykonanie przekładają się wpływy z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie **20.348.104 zł**, tj. 61,54 % planu wynoszącego 33.065.673 zł. Wyższy wskaźnik wykonania wynika z otrzymania transzy środków na miesiąc lipiec. Subwencja ogólna była przekazywana dyspozycją Ministra Finansów zgodnie z obowiązującym ustawowym terminem.

Kolejnym istotnym źródłem dochodów bieżących są dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa, (§ 2110, 2120, 2130), które zostały zrealizowane w kwocie **4.319.946,33 zł**, co stanowi 56,17 % planu wynoszącego 7.690.702 zł. Na wyższe wykonanie mają wpływ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110). Ich wykonanie wynosi 56,15 %. Wyższym wykonaniem charakteryzują się również wpływy z dotacji na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130) – wykonanie wynosi 56,73 %. Środki finansowe z dotacji z budżetu państwa są przeznaczane m.in. na zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej, administracji publicznej, bezpieczeństwa publicznego, ochrony przeciwpożarowej, ochrony zdrowia, pomocy społecznej i pozostałych zadań z zakresu polityki społecznej. Oprócz wskazanych wyżej transferów z budżetu państwa, również bieżące dochody własne odgrywają znaczący wpływ na osiągniętą wielkość dochodów w pierwszym półroczu 2013 roku. Bieżące dochody własne zostały zrealizowane w kwocie **7.578.100,62 zł**, co stanowi 50,09 % wielkości planowanej 15.129.416 zł. Do najważniejszych należy zaliczyć m.in.:

- a) udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) – plan w wysokości 7.869.751 zł, został zrealizowany w kwocie **3.355.750,52 zł**, co stanowi 42,64 %. Mimo niższego wykonania uzależnionego od przekazywanych prognozowanych transz miesięcznych przez Ministerstwo Finansów, jest to znaczące źródło dochodów własnych budżetu;

- b) wpływy z opłaty komunikacyjnej - plan w wysokości 1.798.010 zł, został wykonany w kwocie **980.705,66** zł, tj. 54,54 %. Są to opłaty komunikacyjne za tablice rejestracyjne samochodowe, motocyklowe, pozwolenia czasowe, dowody rejestracyjne, karty pojazdu i inne druki komunikacyjne;
- c) wpływy z usług – plan w wysokości 2.480.501 zł, został zrealizowany w kwocie **1.358.774,50** zł, co stanowi 54,78 %. Wpływy obejmują m.in.: odpłatność za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze, odpłatność za wyżywienie w ZSP w Gołańczy i Bursie Szkolnej Nr 1 a także wynajem noclegów w internacie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie.

B) Dochody majątkowe zostały zrealizowane w wysokości **175.087,97** zł, tj. 11,41 %. Środki finansowe pozyskano m.in. ze sprzedaży materiałów przetargowych, drewna opałowego z wycinki drzew przydrożnych, sprzedaży złomu przez jednostki organizacyjne powiatu, pomocy finansowej udzielonej przez Miasto i Gminę Skoki na zadanie pn. „Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2034 (Skoki, ul. Rogozińska) II etap. Pozostałe zaplanowane środki z tytułu pomocy finansowej z Miasta i Gminy Gołańcz w kwocie 275.000 zł zostaną przekazane w drugim półroczu br. z przeznaczeniem na zadania: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1602P w miejscowości Laskownica Mała” – 75.000 zł oraz „Budowa ścieżki pieszko-rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1562 P” – 200.000 zł.

I. 2. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu na 2013 rok pierwotnie zaplanowano w kwocie 64.285.304 zł, z tego: wydatki bieżące w kwocie 61.249.304 zł i wydatki majątkowe w kwocie 3.036.000 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku w wyniku podejmowanych uchwał zmieniających budżet, dokonano zwiększenia wydatków ogółem o kwotę 5.653.362 zł, z tego wydatków bieżących o kwotę 1.705.662 zł (remonty dróg, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych) oraz wydatków majątkowych o kwotę 3.947.700 zł (m.in. na zadania w drogownictwie, budowę parkingu przy Wydziale Komunikacji, wymianę stolarki okiennej w Starostwie, Termomodernizację Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej).

Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosi 69.938.666 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 62.954.966 zł i wydatki majątkowe w kwocie 6.983.700 zł. Wydatki ogółem zostały zrealizowane w kwocie **31.568.358,48** zł, co stanowi 45,14 % wielkości planowanej.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę **3.233.021,51** zł, co stanowi 46,31 % wartości planowanej 6.981.380 zł, z tego na wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego wydatkowano kwotę 3.087.633,16 zł oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu wydatkowano kwotę 145.388,35 zł. Środki zostały przeznaczone m.in. na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dostawę druków komunikacyjnych i oznaczeń pojazdów, opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, opłaty pocztowe, usługi remontowe, rozmowy telefoniczne, wypłatę diet dla radnych powiatu za udział w sesjach i posiedzeniach komisji a także na zakup komputerów, wykonanie dokumentacji stanu zachowania oraz programu konserwatorskiego zabytkowych drewnianych okien z witrażami w sali sesyjnej w budynku Starostwa.

A) Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie **31.348.396,48** zł, tj. 49,79 % wielkości planowanej.

Najwyższy udział w wydatkach bieżących należy zauważyć w wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w wysokości 39.029.405 zł został zrealizowany w kwocie **20.048.547,10** zł, co stanowi 51,37 %.

Wydatki na realizację zadań statutowych zostały zrealizowane w kwocie **8.249.012,03** zł, tj. 50,64 % wielkości planowanej 16.288.843 zł. Środki finansowe zostały przeznaczone m.in. na: usługi remontowe, opłaty za energię elektryczną, ciepłą, wodę i gaz, a także na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wynajem pomieszczeń, usługi stołówkowe i opłaty za wyżywienie, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków oraz inne niezbędne wydatki zapewniające prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych i wykonywanie zadań statutowych.

Obsługa kredytów i pożyczek została zrealizowana w kwocie **436.026,45** zł, tj. 38,59 % wielkości planowanej 1.130.000 zł. Na spłatę odsetek od zaciągniętych w 2005 roku kredytów termomodernizacyjnych w BOŚ wydatkowano kwotę 5.874,24 zł, spłatę odsetek od zaciągniętego w 2008

roku kredytu w BOŚ kwotę 23.482,66 zł, spłatę odsetek od zaciągniętego w 2009 roku kredytu w Gospodarczym Banku Wielkopolskim kwotę 88.241,41 zł, spłatę odsetek od zaciągniętych w 2010 i 2012 roku kredytów w PKO BP kwotę 232.162,89 zł oraz spłatę odsetek od zaciągniętego w 2011 roku kredytu w Gospodarczym Banku Wielkopolskim kwotę 86.265,25 zł. Niższy wskaźnik wykonania jest związany ze spadkiem stóp procentowych. W 2012 roku na etapie planowania średnia stopa procentowa wynosiła 6,378 %, a w czerwcu 2013 roku 4,388 %.

W 2011 roku zostało udzielone przez Powiat Wągrowiecki poręczenie kredytu zaciągniętego przez ZOZ w Wągrowcu w kwocie 2.000.000 zł wraz z odsetkami w kwocie 170.247 zł. Poręczenie zostało udzielone w oparciu o postanowienia Uchwały Nr IV/28/2011 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 23 lutego 2011r. w sprawie budżetu Powiatu na 2011 rok oraz Uchwały Nr 34/2011 Zarządu Powiatu Wągrowieckiego z dnia 25 lutego 2011r. w sprawie poręczenia przez Powiat Wągrowiecki kredytu dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu. Poręczenie zostało udzielone na okres od 12.05.2011r. do 31.12.2014r. Celem udzielonego poręczenia jest poprawa sytuacji ekonomiczno-finansowej ZOZ w Wągrowcu. Zgodnie z umową poręczenia w 2013 roku zabezpieczono środki w kwocie 703.623 zł, natomiast w 2014 roku środki w kwocie 395.260 zł. Spłata kredytu przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu następuje terminowo, zgodnie z harmonogramem płatności.

B) Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **219.962 zł**, co stanowi 3,15 % wielkości planowanej.

W pierwszym półroczu 2013 roku realizowano następujące zadania inwestycyjne:

- Wykup od Marszałka Województwa nieruchomości zabudowanej garażami położonej przy ul. Kościuszki 53a w Wągrowcu (plan 19.000 zł, wykonanie 19.000 zł, tj. 100 %),
- Przebudowa drogi nr 1600P w Rybowie (plan 459.129 zł, wykonanie 12.300 zł, tj. 2,68 %),
- Przebudowa drogi nr 1602P w m. Laskownica Mała (plan 250.000 zł, wykonanie 6.150 zł, tj. 2,46 %),
- Przebudowa drogi nr 1580P Damasławek-Dąbrowa (plan 300.000 zł, wykonanie 62 zł, tj. 0,02 %),
- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1652 P na odcinku Gołańcz-Chawłodno (plan 210.000 zł, wykonanie 36 zł, tj. 0,02 %),
- Zakup zestawu komputerowego z drukarką dla Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (plan 6.000 zł, wykonanie 5.878 zł, tj. 97,97 %),
- Zakup oprogramowania GEO-INFO dla Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (plan 20.000 zł, wykonanie 20.000 zł, tj. 100 %),
- Zakup zestawów komputerowych z oprogramowaniem (plan 16.000 zł, wykonanie 7.886 zł, tj. 49,29 %),
- Wymiana stolarki okiennej w budynku Starostwa Powiatowego (plan 243.000 zł, wykonanie 6.150 zł, tj. 2,53 %),
- Wymiana pokrycia dachowego wraz z przebudową elementów konstrukcyjnych w budynku mieszkalnym przy I LO w Wągrowcu (dawniej Willa Dyrektora) i dociepleniem stropu nad ostatnią kondygnacją (plan 270.000 zł, wykonanie 5.000 zł, tj. 1,85 %),
- Dofinansowanie zakupu wyposażenia szkoły w nowo powstałym budynku Szkoły Muzycznej, tj. zakup części głównego systemu nagłośnienia i miksera (plan 30.000 zł, wykonanie 30.000 zł, tj. 100 %),
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej – siedziby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej (plan 630.000 zł, wykonanie 2.500 zł, tj. 0,40 %).

Na Państwowy Fundusz Celowy Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej w Poznaniu przekazano środki w kwocie 105.000 zł, z tego na zakup mobilnego agregatu prądotwórczego /25.000 zł/ i specjalnego samochodu typu mikrobus z funkcją monitorowania skażeń /80.000 zł/.

Zakłada się, że w drugim półroczu zaplanowane zadania zostaną zrealizowane zgodnie z planem.

W drugim półroczu nastąpi również realizacja pozostałych zadań, tj:

- Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 przy ul. Kościuszki 49 w Wągrowcu (plan 150.000 zł),
- Regulacja prawna dróg i zakup działek (plan 21.000 zł),
- Przebudowa chodników przy drogach powiatowych w kwocie 260.000 zł, z tego: w ciągu drogi powiatowej 2034P (Skoki, ul. Rogozińska) II etap w kwocie 140.000 zł, przy drodze 1660 w m. Sławica w kwocie 120.000 zł,
- Przebudowa drogi nr 1559P Grabowo-Rybowo (plan 1.640.871 zł),
- Przebudowa drogi Ochodza-Jankowo – dokumentacja (plan 40.000 zł),
- Budowa parkingu przy Wydziale Komunikacji (plan 210.000 zł),

- Zakup kserokopiarki do sporządzania kopii w kolorze ze skanerem sieciowym (plan 31.000 zł),
- Zakup samochodu osobowego „mikrobusu” wyposażonego w windę dostosowującą pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych, wyposażonego w pojazdy dla wózków inwalidzkich – zadanie realizowane przez ZSP Nr 1 (plan 73.000 zł),
- Zakup samochodu osobowego „mikrobusu” wyposażonego w windę dostosowującą pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych – zadanie realizowane przez Dom Pomocy Społecznej (plan 73.000 zł),
- Zakup samochodu osobowego „mikrobusu” wyposażonego w windę dostosowującą pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych, wyposażonego w pojazdy dla wózków inwalidzkich – zadanie realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy (plan 64.000 zł),
- Zakup wysokospecjalistycznego sprzętu medycznego (plan 500.000 zł),
- Dofinansowanie zakupu samochodu dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Wągrowcu (plan 50.000 zł),
- na Fundusz Wsparcia Komendy Policji zostaną przekazane środki w kwocie 100.000 zł z przeznaczeniem na modernizację pomieszczeń dla osób zatrzymanych i stanowiska kierowania Komendy Powiatowej Policji w Wągrowcu.

Zaplanowana została rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 1.212.700 zł, z tego na zadania w drogownictwie – 1.200.000 zł oraz na zakup zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem – 12.700 zł.

I.3. WYNIK BUDŻETU

Na 2013 rok zaplanowano nadwyżkę w kwocie 3.274.191 zł. W wyniku dokonanych zmian w pierwszym półroczu 2013 roku polegających na zwiększeniu wydatków, ustalono deficyt w kwocie 1.513.814 zł, a źródłem finansowania deficytu są wprowadzone przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Na koniec pierwszego półrocza 2013 roku wypracowano nadwyżkę w kwocie 6.625.145,06 zł, będącą różnicą między dochodami a wydatkami. Należy mieć na uwadze, iż dalsza realizacja planu finansowego w drugim półroczu 2013 roku wpłynie na końcowy wynik budżetu roku bieżącego. W latach prognozowanych 2014-2022 przewiduje się dodatni wynik budżetu z przeznaczaniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU ORAZ KWOTA DŁUGU

II. 1. PRZYCHODY BUDŻETU

Pierwotnie w 2013 roku nie zaplanowano przychodów. Uchwałą Nr XXVIII/207/2013 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 24 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2013-2022, przyjęto przychody w kwocie 4.788.005 zł. Zmiana nastąpiła w związku z przyjęciem do budżetu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Plan przychodów budżetu po zmianach na dzień 30.06.2013r. wynosi 4.788.005 zł i został zrealizowany w 100 %. Wartość zrealizowanych przychodów stanowią przyjęte wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Środki zostały rozdysponowane m.in. na:

- a) zadania inwestycyjne (m.in. na zadania w drogownictwie, budowę parkingu przy Wydziale Komunikacji, wymianę stolarki okiennej w Starostwie, Termomodernizację Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej),
- b) bieżące zadania statutowe powiatu.

II. 2. ROZCHODY BUDŻETU – SPŁATA POŻYCZEK I KREDYTÓW

Rozchody budżetu z tytułu spłaty pożyczek i kredytów zaplanowano w kwocie 3.274.191 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie **1.637.095,50 zł**, co stanowi 50 % wielkości planowanej. Źródłem finansowania rozchodów budżetu są środki własne powiatu.

Na rozchody składają się raty kapitałowe od zaciągniętych kredytów:

- a) 140.418 zł od zaciągniętego w 2005 roku kredytu w Banku Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadania inwestycyjne termomodernizacyjne (3.089.560 zł);
- b) 151.447,50 zł od zaciągniętego w 2008 roku kredytu w Banku Ochrony Środowiska na zadania remontowe i inwestycyjne (2.423.160 zł);
- c) 343.750 zł od zaciągniętego w 2009 roku kredytu w Gospodarczym Banku Wielkopolskim na zadania inwestycyjne (5.500.000 zł);
- d) 675.480 zł od zaciągniętego w 2010 roku kredytu w PKO BP na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów (10.807.637 zł).
- e) 216.000 zł od zaciągniętego w 2011 roku kredytu w Gospodarczym Banku Wielkopolskim na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów (4.320.000 zł),
- f) 110.000 zł od zaciągniętego w 2012 roku kredytu w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na zadania inwestycyjne (2.200.000 zł).

Tabela 1

Prognozowane rozchody w latach 2013-2022

Rok	Kwota spłaty [w zł]
2013	3.274.191
2014	2.993.355
2015	2.993.355
2016	2.993.355
2017	2.690.460
2018	2.002.917
2019	652.000
2020	652.000
2021	652.000
2022	220.000

Źródło: WPF Powiatu Wągrowieckiego na lata 2013-2022

Spłaty rat kapitałowych w latach 2013-2022 kształtują się w sposób malejący. Wynika to zarówno z harmonogramu spłaty zobowiązań jak również z tego, iż w latach 2013-2022 nie zostały zaplanowane do zaciągnięcia kredyty lub pożyczki.

II. 3. KWOTA DŁUGU

Tabela 2

Kształtowanie się zadłużenia w latach 2013-2022

Rok	Kwota długu [w zł]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań [w %]	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp z uwzględnieniem wykonania za 2012r. [w %]	Spełnienie wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych
2013	15.868.442	7,46	5,42	NIE
2014	12.856.087	6,17	6,19	TAK
2015	9.862.732	5,24	7,63	TAK
2016	6.869.377	4,85	9,08	TAK

2017	4.178.917	4,08	9,86	TAK
2018	2.176.000	2,89	9,95	TAK
2019	1.524.000	0,98	9,33	TAK
2020	872.000	0,93	8,59	TAK
2021	220.000	0,88	8,04	TAK
2022	0	0,29	7,70	TAK

Źródło: WPF Powiatu Wągrowieckiego na lata 2013-2022

Zadłużenie powiatu w kolejnych latach systematycznie maleje, natomiast spełnienie zapisów art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885) nastąpi od 2014r. zgodnie z art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.). Na chwilę obecną w latach 2013-2022 nie przewiduje się zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek co ma wpływ na malejące zadłużenie oraz na wskaźniki zadłużenia. Do 2013 roku włącznie obowiązują ograniczenia z art. 169 oraz art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.). W 2013 roku łączna kwota spłaty zadłużenia i łączna kwota długu nie przekroczy odpowiednio 15 % oraz 60 % planowanych dochodów. Szacuje się, że w 2013 roku wskaźnik spłaty długu do dochodów wyniesie 7,46 %, natomiast wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem ukształtuje się na poziomie 23,19 %.

III. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do 2014 roku włącznie i obejmują projekty realizowane przy udziale środków europejskich oraz pozostałe zadania wieloletnie. Uchwałą Nr XXVII/199/2013 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2022 został dostosowany załącznik przedsięwzięć do nowego wzoru.

W pierwszym półroczu 2013 roku, Uchwałą Nr XXVIII/207/2013 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 24 kwietnia 2013 roku dokonano zmian dotyczących wysokości wydatków na następujące przedsięwzięcia:

- „Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 przy ul. Kościuszki 49 w Wągrowcu” – zmniejszono planowane wydatki w 2013r. o kwotę 50.000 zł,
- „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej – siedziby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej” – zwiększono planowane wydatki w 2013r. o kwotę 250.000 zł.

W związku z powyższym łączne nakłady finansowe wynoszą 2.521.953 zł, z tego: 2013r. – 981.423 zł, 2014r. – 169.015 zł; limit zobowiązań został ustalony do kwoty 700.000 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku wydatkowano środki w kwocie **116.866,81 zł**, co stanowi 11,91 % limitu wydatków w 2013 roku oraz 4,63 % łącznych nakładów finansowych.

III.1. WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA REALIZOWANE PRZY UDZIALE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

A) Projekt „Profesjonalna Kadra”

Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, przy udziale środków z Europejskiego Funduszu Społecznego. Przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2012-2014, a łączne nakłady finansowe wynoszą 284.377 zł, z tego w: 2013r. – 123.792 zł, 2014r. – 109.696 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku wydatkowano środki w kwocie **57.785,15 zł**, co stanowi 46,68 % limitu wydatków w 2013 roku oraz 20,32 % łącznych nakładów finansowych. Środki zostały wydatkowane na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla trzech pośredników pracy i doradcy zawodowego biorących udział w projekcie.

B) Projekt „Przejmij ster – zacznij działać na własny rachunek”

Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, przy udziale środków z Europejskiego Funduszu Społecznego. Przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2013-2014, a łączne nakłady finansowe wynoszą 96.100 zł, z tego w: 2013r. – 56.731 zł, 2014r. –

39.369 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku wydatkowano środki w kwocie **36.061,66 zł**, co stanowi 63,57 % limitu wydatków w 2013 roku oraz 37,53 % łącznych nakładów finansowych. Środki zostały wydatkowane na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla asystenta projektu, wynagrodzenia bezosobowe dla ekspertów zasiadających w komisji rekrutacyjnej oceniającej dokumenty pod względem merytorycznym, doradcy zawodowego przeprowadzającego rozmowy kwalifikacyjne oraz dla osób przygotowujących indywidualne programy dla uczestników projektów i przeprowadzających analizy dokumentów rekrutacyjnych oraz indywidualne wywiady. Ponadto środki wydatkowano na zakup komputera przenośnego wraz z oprogramowaniem, zaprojektowanie, wykonanie i administrowanie strony internetowej projektu oraz na koszty obsługi bankowej.

III. 2. WYDATKI NA POZOSTAŁE PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA

A) Wykup od Marszałka Województwa nieruchomości zabudowanej garażami położonej przy ul. Kościuszki 53a w Wągrowcu

Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w latach 2005-2014. Łączne nakłady finansowe wynoszą 239.204 zł (wydatki bieżące w kwocie 41.204 zł, wydatki majątkowe w kwocie 198.000 zł), z tego w: 2013r. – 20.900 zł, 2014r. – 19.950 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku wydatkowano środki w kwocie **20.520 zł**, co stanowi 98,18 % limitu wydatków w 2013 roku oraz 8,58 % łącznych nakładów finansowych. Uregulowano ratę główną w kwocie 19.000 zł oraz odsetki w wysokości 1.520 zł.

B) Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 przy ul. Kościuszki w Wągrowcu

Zadanie realizowane przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Wągrowcu w latach 2010-2013. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.262.272 zł, z tego w 2013r. – 150.000 zł; limit zobowiązań został ustalony w kwocie 70.000 zł. W I półroczu 2013r. nie wydatkowano środków finansowych. Realizacja nastąpi w drugim półroczu br.

C) Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej – siedziby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

Zadanie realizowane przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w latach 2012-2013. Łączne nakłady finansowe wynoszą 640.000 zł, z tego w 2013r. – 630.000 zł. Limit zobowiązań ustalono w kwocie 630.000 zł. W pierwszym półroczu 2013 roku wydatkowano środki w kwocie **2.500 zł**, co stanowi 0,40 % limitu wydatków w 2013 roku oraz 0,39 % łącznych nakładów finansowych. Środki zostały wydatkowane na: opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dotyczącej wymiany kotła gazowego centralnego ogrzewania. Dalsza realizacja zadania nastąpi w drugim półroczu 2013 roku.