

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr 383 /2016
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 25 sierpnia 2016r.

Powiat Wągrowiecki

INFORMACJA

O

KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

POWIATU WĄGROWIECKIEGO

ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2016 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 2016 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

25 sierpnia 2016 roku

ZARZĄD POWIATU WĄGROWIECKIEGO

SPIS TREŚCI

CZEŚĆ TABELARYCZNA

I.	Przebieg realizacji wieloletniej prognozy finansowej – Załącznik Nr 1.....	3
II.	Przebieg realizacji przedsięwzięć do WPF Załącznik Nr 2	11

CZEŚĆ OPISOWA

I.	Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF.....	13
II.	Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu	21
III.	Informacja o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć	22

CZEŚĆ OPISOWA DO INFORMACJI O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU WĄGROWIECKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

I. SZCZEGÓŁOWY KSZTAŁT I ZAKRES DANYCH BUDŻETOWYCH WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2016-2022

Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 ze zm.) 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 2016-2022 została podjęta Uchwałą Nr XIV/89/2015 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 23 grudnia 2015r.

W I półroczu 2016r., dokonano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej poprzez podjęcie następujących uchwał:

- a) Uchwała Nr XV/97/2016 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 27 stycznia 2016r. w związku z wprowadzeniem do załącznika przedsięwzięć nowego zadania pn. „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia

informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”;

- b) Uchwała Nr XVIII/125/2016 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 27 kwietnia 2016r. – dokonano następujących zmian:
- wprowadzono przychody w łącznej kwocie **4.063.809** zł, z tego: z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.063.809 zł oraz z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000 zł. W związku z tym nastąpiła zmiana wyniku budżetu, tj. powstał deficyt w kwocie **756.168 zł**,
 - w oparciu o wykonanie budżetu za 2015 rok, dokonano korekty prognozowanych wielkości dochodów i wydatków w latach 2017-2022,
 - do załącznika przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1580P w m. Dąbrowa”. Zmiana nastąpiła w związku z decyzją o dalszym kontynuowaniu realizacji zadania inwestycyjnego;
- c) Uchwała Nr XX/141/2016 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 29 czerwca 2016 roku w związku z wprowadzeniem do załącznika przedsięwzięć nowego zadania pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”.

W celu prognozy dochodów i wydatków w latach 2017-2022 posłużono się wskaźnikami PKB oraz inflacji szacowanymi przez Ministerstwo Finansów. Uwzględniono również wartości historyczne, tj. wykonanie dochodów i wydatków, a także zdarzenia jednorazowe, które istotnie wpływały na budżety lat ubiegłych. We wszystkich latach prognozy została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zachowana również została relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych, według której roczne spłaty kredytów wraz z odsetkami w stosunku do dochodów nie mogą przekroczyć średniej z trzech lat dla dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące w odniesieniu do dochodów ogółem.

I. 1. DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu na 2016 rok pierwotnie zaplanowano w kwocie 70.572.588,96 zł, z tego: dochody bieżące w kwocie 69.456.433,86 zł i dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1.116.155,10 zł. W I półroczu 2016 roku w wyniku podejmowanych uchwał zmieniających, dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę 1.166.391,60 zł, z tego: dochody bieżące o kwotę 645.391,60 zł i dochody majątkowe o kwotę 521.000 zł.

W latach prognozowanych 2017-2022 szacuje się systematyczny wzrost dochodów bieżących, natomiast mając na uwadze uzyskanie realności prognozy, zaplanowane dochody majątkowe dotyczą wyłącznie przedsięwzięcia pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianieckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”.

Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 71.738.980,56 zł, z tego: dochody bieżące w kwocie 70.101.825,46 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1.637.155,10 zł. Dochody ogółem za pierwsze półrocze 2016 roku zostały zrealizowane w wysokości **38.719.664,39 zł**, co stanowi 53,97 % wielkości planowanej.

I.1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Zostały zrealizowane w kwocie **38.713.878,29 zł**, co stanowi 55,23 % wielkości planowanej 70.101.825,46 zł, z tego:

- a) **wpływy z subwencji ogólnej** zostały zrealizowane w kwocie **23.421.936 zł**, co stanowi 59,17 % wielkości planowanej 39.582.292 zł. Na wyższe wykonanie przekładają się wpływy z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie **19.364.208 zł**, tj. 61,54 % planu po zmianach wynoszącego 31.466.837 zł. Wyższy wskaźnik wykonania wynika z otrzymania transzy środków na miesiąc lipiec. Subwencja ogólna była przekazywana dyspozycją Ministra Finansów zgodnie z obowiązującym ustawowym terminem;
- b) **dotacje i środki na realizację zadań bieżących** zostały zrealizowane w kwocie **5.169.415,32 zł**, co stanowi 46,31 % wielkości planowanej 11.162.774,46 zł, z tego:
 - **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa** (§ 2110, 2120, 2130, 2160) zostały zrealizowane w kwocie **3.888.568,29 zł**, co stanowi 49,21 % planu po zmianach wynoszącego 7.902.268,60 zł. Środki finansowe są przeznaczane na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz na realizację bieżących zadań własnych, tj. m.in. gospodarka mieszkaniowa, kwalifikacja wojskowa, administracja publiczna, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej mieszkańcom Powiatu, ochrona zdrowia, pomoc społeczna i pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci,
 - **dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego** (§ 2310, 2320, 2329) zostały zrealizowane w kwocie **873.673,96 zł**, co stanowi 51,69 % wielkości planowanej 1.690.357 zł. Otrzymane środki finansowe dotyczą m.in. pokrycia kosztów dzieci z innych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Wągrowieckiego i w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej, pokrycia 40 % kosztów utrzymania hali sportowej w Gołańczy (zgodnie z porozumieniem zawartym z Miastem i Gminą Gołańcz),

- **pozostałe środki zewnętrzne na realizację zadań bieżących** (§ 2057, 2460, 2690, 2700, 2710) zostały zrealizowane w kwocie **407.173,07** zł, co stanowi 25,93 %, wielkości planowanej 1.570.148,86 zł. Realizowane zadania obejmują projekty finansowane przy udziale środków europejskich, środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentu za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji rolniczej i prowadzenie uprawy leśnej, środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Niższe wykonanie wynika z tego, że w pierwszym półroczu 2016 roku nie została zawarta umowa na realizację zadania współfinansowanego ze środków europejskich pn. „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa osób z terenu województwa wielkopolskiego”;
- c) **dochody własne** zostały zrealizowane w kwocie **10.122.526,97** zł, co stanowi 52,29 % wielkości planowanej 19.356.759 zł, w tym:
- **udział (10,25 %) we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)** – plan w wysokości 10.016.244 zł, został zrealizowany w kwocie **4.619.607** zł, co stanowi 46,12 %. Mimo niższego wykonania uzależnionego od przekazywanych prognozowanych transz miesięcznych przez Ministerstwo Finansów, jest to znaczące źródło dochodów własnych budżetu,
 - **udział (1,40 %) we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)** – plan w wysokości 200.000 zł, został zrealizowany w kwocie **136.203,52** zł, co stanowi 68,10 %,
 - **wpływy z tytułu podatków i opłat** zostały zrealizowane w kwocie **2.004.353,39** zł, co stanowi 64,20 % wielkości planowanej 3.121.920 zł, w tym:
 - **wpływy z opłaty komunikacyjnej i za wydanie prawa jazdy** – plan w wysokości 2.047.392 zł, został wykonany w kwocie **1.113.403,50** zł, tj. 54,38 %. Są to opłaty komunikacyjne za tablice rejestracyjne samochodowe, motocyklowe, pozwolenia czasowe, dowody rejestracyjne, karty pojazdu i inne druki komunikacyjne,
 - **wpływy z różnych opłat** zostały zrealizowane w kwocie **396.306,39** zł, tj. 96,59 % wielkości planowanej 410.287 zł. 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,
 - **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** zostały zrealizowane w kwocie **474.318,35** zł, co stanowi 72,72 % wielkości planowanej 652.241 zł. Wpływy obejmują opłaty m.in. z tytułu: prowadzenia robót drogowych w pasie drogowym (budowa przyłączy wodociągowych, gazowych, energetycznych, wjazdów), umieszczania urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem dróg (opłata za dzierżawę urządzeń wodociągowych, kanalizacyjnych, energetycznych) i umieszczania reklam w pasie drogowym.

I.1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Zostały zrealizowane w wysokości **5.786,10** zł, tj. 0,35 % wielkości planowanej 1.637.155,10 zł, z tego:

- a) dochody własne w kwocie **5.786,10 zł** zostały pozyskane z tytułu sprzedaży złomu przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gołańczy oraz Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Antoniewie;
- b) pomoc finansowa od jednostek samorządu terytorialnego – plan w kwocie 1.637.155,10 zł zostanie zrealizowany w II półroczu br. Środki finansowe zostaną przeznaczone na zadanie pn. „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu” oraz realizację zadań w drogownictwie, tj. przebudowy dróg powiatowych i chodników przy drogach powiatowych.

I. 2. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu na 2016 rok pierwotnie zaplanowano w kwocie 67.264.947,96 zł, z tego: wydatki bieżące w kwocie 63.808.634,96 zł i wydatki majątkowe w kwocie 3.456.313 zł. W I półroczu 2016 roku w wyniku podejmowanych uchwał zmieniających budżet, dokonano zwiększenia wydatków ogółem o kwotę 5.230.200,60 zł, z tego: wydatków bieżących o kwotę 2.200.929,60 zł (remonty dróg, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych) oraz wydatków majątkowych o kwotę 3.029.271 zł (m.in. na zadania w drogownictwie, zakupy inwestycyjne).

Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 72.495.148,56 zł, z tego: wydatki bieżące w kwocie 66.009.564,56 zł i wydatki majątkowe w kwocie 6.485.584 zł. Wydatki ogółem zostały zrealizowane w kwocie **32.688.713,45** zł, co stanowi 45,09 % wielkości planowanej.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę **3.771.287,12** zł, co stanowi 52,22 % wartości planowanej 7.222.218 zł, z tego na wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego wydatkowano kwotę 3.619.294,61 zł oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu wydatkowano kwotę 151.992,51 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, zwrot części opłaty za wydanie kart pojazdu, wypłatę diet dla radnych powiatu za udział w sesjach i posiedzeniach komisji.

I.2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Zostały zrealizowane w kwocie **32.542.672,80** zł, tj. 49,30 % wielkości planowanej 66.009.564,56 zł.

- a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w wysokości 41.420.454 zł został zrealizowany w kwocie **22.038.274** zł, co stanowi 53,21 %. Ich udział w wykonanych wydatkach bieżących wynosi 67,72 %;
- b) wydatki na realizację zadań statutowych zostały zrealizowane w kwocie **7.310.170,20** zł, tj. 43,43 % wielkości planowanej 16.833.160,01 zł. Ich udział w wykonanych wydatkach bieżących wynosi

22,46 %. 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;

- c) odsetki od kredytów i pożyczek zostały zrealizowane w kwocie **187.289,02** zł, tj. 41,62 % wielkości planowanej 450.000 zł. Ich udział w wykonanych wydatkach bieżących wynosi 0,58 %;
- d) pozostałe wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie **3.006.939,58** zł, co stanowi 41,16 % wielkości planowanej 7.305.950,55 zł (udział w wykonanych wydatkach bieżących wynosi 9,24 %), z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w kwocie 1.853.247,36 zł, dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane w kwocie 1.153.692,22 zł.

I.2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Zostały zrealizowane w kwocie **146.040,65** zł, co stanowi 2,25 % wielkości planowanej 6.485.584 zł.

W I półroczu 2016 roku realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1562P na odcinku Łekno-Rąbczyn (plan 20.000 zł, wykonanie 18.450 zł, tj. 92,25 %);
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 1606P odcinek Wiśniewo-Wiśniewko (plan 20.000 zł, wykonanie 14.145 zł, tj. 70,73 %);
3. Przebudowa drogi powiatowej 1580P w m. Dąbrowa (plan 2.890.513 zł, wykonanie 36 zł, tj. 0,001%);
4. Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1559P w m. Rybowo gm. Gołańcz (plan 21.047 zł, wykonanie 2.608 zł, tj. 12,39 %);
5. Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1562P ul. Lipowa w Gołańczy (plan 86.754 zł, wykonanie 3.836 zł, tj. 4,42 %);
6. Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1562P w m. Laskownica Wielka gm. Gołańcz (plan 26.596 zł, wykonanie 2.508 zł, tj. 9,43 %);
7. Przebudowa zatoki autobusowej przy drodze powiatowej nr 1600P w m. Krzyżanki gm. Gołańcz (plan 23.575 zł, wykonanie 1.908 zł, tj. 8,09 %);
8. Przebudowa drogi powiatowej nr 1600P, odcinek ul. Walki Młodych w m. Gołańcz (plan 362.205 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,002 %);
9. Przebudowa chodnika przy ul. Bobrownickiej w Wągrowcu (plan 130.823 zł, wykonanie 7.008 zł, tj. 5,36 %);
10. Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej 1590P ul. Górnicza w Wapnie (plan 25.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,03 %);
11. Budowa zatoki autobusowej w m. Podlesie Wysokie – droga powiatowa nr 1695P (plan 30.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,3 %);

12. Przebudowa chodnika w m. Sarbia – droga powiatowa nr 1695P (plan 35.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,02 %);
13. Przebudowa peronu autobusowego w m. Gorzewo – droga powiatowa nr 1694P (plan 15.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,05 %);
14. Przebudowa drogi powiatowej nr 1627P ul. Nad Nielbą w m. Wągrowiec (plan 100.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,01 %);
15. Przebudowa drogi powiatowej nr 1675P ul. Rościńska w m. Skoki (plan 485.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,002 %);
16. Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1654P, odcinek ul. Rakojedzka w m. Skoki (plan 110.000 zł, wykonanie 8 zł, tj. 0,01 %);
17. Zakup zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem - rozdziały 71012, 75020 (plan 37.411 zł, wykonanie 37.280 zł, tj. 99,65 %);
18. Zakup zapór sieciowych zabezpieczających sieć komputerową w Starostwie Powiatowym przed włamaniami –firewall – fortigate 100D + subskrypcje (plan 12.889 zł, wykonanie 12.889,17 zł, tj. 100 %);
19. Zakup zestawów komputerowych dla Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa (plan 7.471 zł, wykonanie 7.380 zł, tj. 98,78 %);
20. Zakup klimatyzatora do serwerowni (plan 5.800 zł, wykonanie 5.799,94 zł, tj. 99,99 %);
21. Modernizacja kotłowni gazowej w Powiatowym Urzędzie Pracy (plan 40.000 zł, wykonanie 5.658 zł, tj. 14,15 %);
22. Zakup patelni elektrycznej przez Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Antoniewie (plan 6.500 zł, wykonanie 6.470,54 zł, tj. 99,55 %);
23. Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa (plan 50.000 zł, wykonanie 15.000 zł, tj. 30 %);
24. Dokonano zwrotu części dotacji otrzymanej w 2014 roku z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1580P na odcinku Damasławek-Dąbrowa-gr. Woj. Kujawsko-pomorskiego (Janowiec Wlkp.) – etap III w kwocie 5.000 zł, tj. 100 % wielkości planowanej.

Zakłada się, że w drugim półroczu zaplanowane zadania zostaną zrealizowane zgodnie z planem oraz nastąpi realizacja pozostałych zadań:

1. Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 1606P w m. Stępuchowo (plan 150.000 zł);
2. Zakup programu komputerowego do obsługi systemu koordynacji inwestycji w Starostwie Powiatowym i jednostkach podległych (plan 9.000 zł);
3. Budowa kotłowni gazowej w budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Wągrowcu (plan 214.000 zł);

4. przekazane zostaną środki finansowe w kwocie 1.416.000 zł w formie dotacji, z tego:
 - a) 800.000 zł dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na zadanie pn. „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”,
 - b) 6.000 zł dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na zakup spirometru,
 - c) 610.000 zł dla Gminy Wągrowiec na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Bartodzieje-Kopaszyn”.
5. na Państwowy Fundusz Wsparcia Policji zostaną przekazane środki w kwocie 50.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne realizowane przez Komendę Powiatową Policji w Wągrowcu, tj. dofinansowanie zakupu samochodów osobowych segmentu C w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Wągrowcu;
6. na Państwowy Fundusz Celowy Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej w Poznaniu zostaną przekazane środki w kwocie 100.000 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu, tj. modernizację kotłowni w KPPSP w Wągrowcu (40.000 zł), dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego wraz z wyposażeniem (40.000 zł), dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego (zestaw do stabilizacji pojazdów, podest ratowniczy, ubrania żaroodporne) w kwocie 20.000 zł.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane również na lata 2017-2022, jednak szczegółowy podział na konkretne zadania inwestycyjne nastąpi w późniejszym terminie.

I.3. WYNIK BUDŻETU

Na 2016 rok planowana była nadwyżka w kwocie 3.307.641 zł. W wyniku dokonanych zmian w I półroczu 2016 roku polegających na zwiększeniu wydatków, ustalono deficyt w kwocie 756.168 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 oraz przychody z kredytu. Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w uchwale nr SO.0951/25d/14/Pi/2016 z dnia 09 maja 2016 roku wyraził pozytywną opinię o możliwości sfinansowania deficytu ustalonego w wyniku zmian uchwały budżetowej Powiatu Wągrowieckiego na 2016 rok. Na koniec I półrocza 2016 roku wypracowano nadwyżkę w kwocie **6.030.950,94** zł, będącą różnicą między dochodami a wydatkami. Należy mieć na uwadze, iż dalsza realizacja planu finansowego w II półroczu 2016 roku wpłynie na końcowy wynik budżetu roku bieżącego. W latach prognozowanych 2017-2022 planuje się dodatni wynik budżetu z przeznaczaniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU ORAZ KWOTA DŁUGU

II. 1. PRZYCHODY BUDŻETU

Pierwotnie w 2016 roku zaplanowano przychody w kwocie 400.000 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W I półroczu przyjęto przychody w łącznej kwocie **4.063.809** zł, z tego:

- a) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 2.063.809 zł,
- b) z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000 zł.

Plan przychodów budżetu po zmianach na dzień 30.06.2016r. wynosi 4.463.809 zł i został zrealizowany w kwocie **2.463.809,71 zł**, tj. 55,20 %. Wartość zrealizowanych przychodów stanowią wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

II. 2. ROZCHODY BUDŻETU – SPŁATA POŻYCZEK I KREDYTÓW

Rozchody budżetu z tytułu spłaty pożyczek i kredytów zaplanowano w kwocie 3.707.641 zł. Zostały zrealizowane w kwocie **1.853.820,50 zł**, co stanowi 50 % wielkości planowanej. Źródłem finansowania rozchodów budżetu są środki własne powiatu.

Na rozchody składają się raty kapitałowe od zaciągniętych kredytów:

- a) 151.447,50 zł od zaciągniętego w 2008 roku kredytu w Banku Ochrony Środowiska na zadania remontowe i inwestycyjne (2.423.160 zł);
- b) 343.750 zł od zaciągniętego w 2009 roku kredytu w Gospodarczym Banku Wielkopolskim na zadania inwestycyjne (5.500.000 zł);
- c) 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).
- d) 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),
- e) 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),
- f) 357.143 zł od zaciągniętego w 2014 roku kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego (5.000.000 zł).

Tabela 1

Planowane rozchody w latach 2016-2022

Rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kwota	3.707.641	3.404.746	3.117.203	1.766.286	1.766.286	1.766.286	1.334.284

Źródło: WPF Powiatu Wągrowieckiego na lata 2016-2022.

II. 3. KWOTA DŁUGU

Tabela 2

Informacja o zadłużeniu Powiatu w latach 2016-2022

Rok	Kwota długu [w zł]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań [w %]	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp z uwzględnieniem wykonania za 2015r. [w %]	Spełnienie wskaźnika z art. 243 ufp z uwzględnieniem wykonania za 2015r.	Wskaźnik długu do dochodów [%]
2016	13.155.091	5,80 %	6,97 %	TAK	18,34
2017	9.750.345	5,11 %	5,41 %	TAK	13,03
2018	6.633.142	4,54 %	6,46 %	TAK	8,72
2019	4.866.856	2,71 %	7,56 %	TAK	6,58
2020	3.100.570	2,62 %	8,25 %	TAK	4,19
2021	1.334.284	2,53 %	8,29 %	TAK	1,81
2022	0	1,85 %	7,78 %	TAK	0,00

Źródło: WPF Powiatu Wągrowieckiego na lata 2016-2022.

Zadłużenie powiatu w kolejnych latach systematycznie maleje, spełnione zostają również regulacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 ze zm.) – tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia. Wartości tego wskaźnika zostały przedstawione w Tabeli 2. Zaprezentowano również relację kwoty długu do dochodów ogółem. Wskaźnik ten ma wartość porównawczą i stanowi obiektywne źródło informacji o aktualnym zadłużeniu jednostki.

III. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do 2018 roku włącznie i obejmują projekty realizowane przy udziale środków europejskich oraz pozostałe zadania wieloletnie.

Łączne nakłady finansowe według planu po zmianach na dzień 30 czerwca 2016r. wynoszą 18.800.597,31 zł, z tego: lata 2013-2015 – 2.465.829,03 zł, 2016r. – 3.874.532,55 zł, 2017r. – 5.251.865,73 zł, 2018r. – 7.208.370 zł; limit zobowiązań został ustalony do kwoty 16.287.173,28 zł. W I półroczu 2016 roku wydatkowano środki w kwocie **47.631 zł**, co stanowi 1,23 % limitu wydatków w 2016 roku oraz 0,25 % łącznych nakładów finansowych.

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

a) Projekt „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa osób z terenu województwa wielkopolskiego”

Projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomoc Rodzinie w Wągrowcu w latach 2016-2017 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, przy udziale środków z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu jest promowanie włączenia społecznego, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.615.515,28 zł, w tym 2016r. – 822.019,55 zł, 2017r. – 793.495,73 zł. Limit zobowiązań jest ustalony do kwoty 1.615.515,28 zł. W I półroczu 2016 roku nie wydatkowano środków finansowych. W II półroczu zostaną zakupione podręczniki, pomoce szkolne, usługi w zakresie poradnictwa prawnego i psychologicznego dla uczestników projektu, terapii psychospołecznej i rodzinnej, zajęcia rehabilitacyjne i usprawniające, kursy na prawo jazdy kat. B, zawodowe (m.in. magazyniera, tapicera, florystyki, bukieciarstwa, ochrony). Zostaną wypłacone stypendia stażowe dla osób bezrobotnych, nieaktywnych zawodowo i poszukujących pracy, a także wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane dla pracowników realizujących projekt i doradcy zawodowego.

b) Projekt „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”

Projekt realizowany w latach 2016-2018 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu przy udziale środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 WRPO 2014+, Oś Priorytetowa 2. Społeczeństwo Informacyjne, Działanie 2.1. Rozwój elektronicznych usług publicznych, Poddziałanie 2.1.2. Cyfryzacja geodezyjnych rejestrów publicznych. Liderem Projektu jest Powiat Wągrowiecki, a partnerami Powiaty: Czarnkowsko-Trzcianecki, Pilski i Złotowski. Celem projektu jest cyfryzacja geodezyjnych rejestrów publicznych. Łączne nakłady finansowe wynoszą 6.688.740 zł, w tym 2016r. – 72.000 zł (wydatki bieżące), 2017r. – 3.308.370 zł (2.979.270 zł – wydatki bieżące, 329.100 zł – wydatki majątkowe), 2018r. – 3.308.370 zł (2.979.270 zł – wydatki bieżące, 329.100 zł – wydatki majątkowe). W drugim półroczu 2016 roku, środki finansowe zostaną przeznaczone na wykonanie studium wykonalności projektu.

c) Projekt „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”

Projekt realizowany w latach 2016-2017 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu w ramach Osi Priorytetowej 2. Społeczeństwo Informacyjne, Działanie 2.1. Rozwój elektronicznych usług publicznych w ramach WRPO na lata 2014-2020. Liderem Projektu jest Województwo Wielkopolskie. Celem projektu jest wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa. Łączne nakłady finansowe wynoszą 350.000 zł, z tego 2016r. – 50.000 zł, 2017r. – 300.000 zł. Limit zobowiązań jest ustalony do kwoty 335.000 zł. W I półroczu 2016 roku wydatkowano środki w kwocie **15.000 zł**, co stanowi 30 % limitu wydatków w 2016 roku oraz 4,29 % łącznych nakładów finansowych.

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

a) Przebudowa drogi powiatowej nr 1562P na odcinku Łekno-Rąbczyn

Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu w latach 2016-2018. Celem inwestycji jest poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4.070.000 zł, w tym: 2016r. – 20.000 zł, 2017r. – 150.000 zł, 2018r. – 3.900.000 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 4.051.550 zł. W I półroczu 2016r. wydatkowano środki w kwocie **18.450 zł**, co stanowi 92,25 % limitu wydatków w 2016 roku oraz 0,45 % łącznych nakładów finansowych. Środki zostały przeznaczone na wykonanie dokumentacji przebudowy drogi.

b) Przebudowa drogi powiatowej nr 1606P odcinek Wiśniewo-Wiśniewko

Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu w latach 2016-2018. Celem inwestycji jest poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 720.000 zł, w tym 2016r. – 20.000 zł, 2017r. – 700.000 zł. Limit zobowiązań wynosi 720.000 zł. W I półroczu 2016r. wydatkowano środki w kwocie **14.145 zł**, co stanowi 70,73 % limitu wydatków w 2016 roku oraz 1,96 % łącznych nakładów finansowych. Środki zostały przeznaczone na wykonanie dokumentacji przebudowy drogi.

c) Przebudowa drogi powiatowej 1580P w m. Dąbrowa

Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu w latach 2013-2016. Celem inwestycji jest poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 5.356.342,03 zł, w tym środki wydatkowane w latach 2013-2015 – 2.465.829,03 zł, 2016r. – 2.890.513 zł. Limit zobowiązań jest ustalony do kwoty 2.890.513 zł. W I półroczu 2016r. wydatkowano środki w kwocie **36 zł**, co stanowi 0,001 % limitu wydatków w 2016 roku oraz 0,0007 % łącznych nakładów finansowych. Środki zostały przeznaczone na zakup dziennika budowy. Realizacja robót nastąpi w miesiącach lipiec-październik 2016r.