

UCHWAŁA NR 799/97/17
ZARZĄDU POWIATU W AUGUSTOWIE
z dnia 22 sierpnia 2017 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Augustowskiego na lata 2017 – 2021
w I półroczu 2017 roku**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity w Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm. w Dz.U. z 2016 r. poz. 1579 i 1948, w Dz. U. z 2017 r. poz. 730, 935) i art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2016 poz. 1870, ze zm. w Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, 1984 i 2260, w Dz.U. z 2017 r. poz. 191, 659, 933, 935 i 1089) oraz uchwały Nr 42/VII/11 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 30 czerwca 2011 r. w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Augustowskiego, Zarząd Powiatu w Augustowie uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2017 – 2021 w I półroczu 2017 r. składającą się z następujących części, które stanowią załączniki do niniejszej uchwały:

Nr 1 - Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2017 – 2021 w I półroczu 2017 roku.

Nr 2 – Przebieg realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2017 roku.

Nr 3 - Część opisowa do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2017 – 2021 w I półroczu 2017 r.

§ 2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2017 – 2021 w I półroczu 2017 r. przedstawić Radzie Powiatu w Augustowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Augustowskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Augustowie.

Członkowie Zarządu:

Przewodniczący Zarządu

1. *Katarzyna Beata Sturgulewska*
2. *Marek Dobkowski*
3. *Lech Haraburda*
4. *Andrzej Zarzecki*

Jarosław Szlaszyński

**STOPIEŃ REALIZACJI
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU AUGUSTOWSKIEGO NA LATA 2017 - 2021
W I PÓŁROCZU 2017 ROKU**

L.p. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2017 (wg stanu na 30.06.2017 r.)	Wykonanie w I półroczu 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	64 508 420,00	33 344 572,83	51,7%
1.1	Dochody bieżące	54 832 988,00	31 940 754,33	58,3%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 376 675,00	3 821 138,00	45,6%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	47 411,11	39,5%
1.1.3	podatki i opłaty	2 390 388,00	1 723 743,72	72,1%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	29 128 084,00	17 878 612,00	61,4%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 837 788,00	7 281 130,10	56,7%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	9 675 432,00	1 403 818,50	14,5%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	250,00	68 618,50	27447,4%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 675 182,00	1 335 200,00	13,8%
2	Wydatki ogółem	67 823 691,00	24 827 894,95	36,6%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	52 650 761,00	24 816 476,45	47,1%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	685 095,00	0,00	0,0%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	123 790,00	20 357,12	16,4%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	88 790,00	20 357,12	22,9%
2.2	Wydatki majątkowe	15 172 930,00	11 418,50	0,1%
3	Wynik budżetu	-3 315 271,00	8 516 677,88	x
4	Przychody budżetu	4 815 271,00	1 309 271,75	27,2%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 303 271,00	1 303 271,75	100,0%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 500 000,00	0,00	0,0%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	12 000,00	6 000,00	50,0%
5	Rozchody budżetu	1 500 000,00	750 000,00	50,0%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 500 000,00	750 000,00	50,0%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 182 227,00	7 124 277,88	326,5%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	

L.p. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2017 (wg stanu na 30.06.2017 r.)	Wykonanie w I półroczu 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 249 510,00	15 335 645,51	54,3%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 662 935,00	2 838 169,74	50,1%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 867 730,00	0,00	0,0%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	8 105 200,00	4 981,50	0,1%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 200 000,00	6 437,00	0,3%
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 158 490,00	1 728 889,32	80,1%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 070 140,00	1 707 839,91	82,5%
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 219 511,00	0,00	0,0%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 533 482,00	0,00	0,0%
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	836 996,00	205 193,72	24,5%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	580 701,00	69 542,60	12,0%
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 657 770,00	6 437,00	0,2%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 533 482,00	0,00	0,0%
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	

Przewodniczący Zarządu

Jarosław Szlaszyński

PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

Lp.	Nazwa i cel	Limit wydatków na 2017 r. (wg stanu na 30.06.2017 r.)	Wykonanie za I półr. 2017 r.	% realizacji	Limit zobowiązań do zaciągnięcia w 2017 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 30.06.2017 r.	% wykorzystania limitu
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)	3 471 160,00	1 375 478,21	39,6%	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące	3 471 160,00	1 375 478,21	39,6%	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:	825 160,00	193 358,21	23,4%	336 230,00	238 581,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące	825 160,00	193 358,21	23,4%	336 230,00	238 581,00	0,00
1.1.1.1	Czas na staż - projekt realizowany przez Zespół Szkół Technicznych	620 000,00	81 815,21	13,2%	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dotacja dla SP ZOZ w Augustowie na wkład własny do projektu "Powiaty Ałtys i Augustów - bezpieczne miejsce do życia i rozwoju zdrowej rodziny" dofinansowanego z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020	53 016,00	0,00	0,0%	97 649,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Dotacja dla SP ZZOD w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Poprawa usług ochrony zdrowia - lepsze samopoczucie pacjentów" dofinansowanego z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020	111 543,00	111 543,00	100,0%	117 980,00	117 980,00	100,0%
1.1.1.4	Projekt "Kompleksowy program rozwojowy Zespołu Szkół Specjalnych w Augustowie" realizowany przez ZSS w Augustowie dofinansowany z RPO Województwa Podlaskiego	40 601,00	0,00	0,0%	120 601,00	120 601,00	100,0%
1.1.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00		0,00	0,00	

Lp.	Nazwa i cel	Limit wydatków na 2017 r. (wg stanu na 30.06.2017 r.)	Wykonanie za I półr. 2017 r.	% realizacji	Limit zobowiązań do zaciągnięcia w 2017 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 30.06.2017 r.	% wykorzystania limitu
1	2	3	4	5	6	7	8
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego	2 646 000,00	1 182 120,00	44,7%	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące	2 646 000,00	1 182 120,00	44,7%	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie domów ponocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt) - zlecenie realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającej na prowadzeniu domu pomocy społecznej.	2 646 000,00	1 182 120,00	44,7%	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00		0,00	0,00	

Przewodniczący Zarządu

Jarosław Szlaszyński

**Część opisowa do informacji o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2017 – 2021**

**I. Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowa na lata 2017 – 2021
w I półroczu 2017 roku – załącznik Nr 1 do uchwały**

1. Dochody ogółem zrealizowano w I półroczu 2017 r. w wysokości 33.344.572,83 zł tj. w wysokości 51,7% kwoty prognozowanej na 2017 rok.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 31.940.754,33 zł, tj. 58,3% prognozy. Wyższy stopień realizacji dochodów bieżących wynika z faktu przekazywania w marcu części oświatowej subwencji w wysokości 2/13 planu rocznego z przeznaczeniem na wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli. Ponadto część oświatowa subwencji ogólnej jest przekazywana w miesiącu poprzedzającym na sfinansowanie wydatków, ponieważ wynagrodzenie nauczycielom jest wypłacane z góry, tj. pierwszego dnia miesiąca za dany miesiąc.

W I półroczu 2017 r. uzyskano dochody majątkowe w wysokości 1.403.818,50 zł, tj. 14,5% prognozy. Niski poziom wpływów z dochodów majątkowych jest spowodowany faktem, że zadanie inwestycyjne zaplanowane na 2017 rok są w trakcie realizacji i zostaną zakończone oraz opłacone w II półroczu 2017 r.

2. Wydatki ogółem zrealizowano w I półroczu 2017 roku w wysokości 24.827.894,95 zł tj. w wysokości 36,6% kwoty prognozowanej na 2017 rok.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 24.816.476,45 zł, tj. 47,1% prognozy. Wydatki są realizowane zgodnie z przyjętymi planami, za wyjątkiem wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. W I półroczu 2017 r. SP ZOZ w Augustowie spłacał kredyt wraz z odsetkami i nie było konieczności zapłaty przez Powiat.

Wydatki majątkowe wyniosły 11.418,50 zł – 0,1% prognozy. Niski poziom wydatków jest spowodowany faktem, iż zadania inwestycyjne zaplanowane na 2017 rok zostaną zakończone i opłacone w II półroczu 2017 r.

3. Za I półrocze 2017 r. osiągnięto nadwyżkę budżetu w wysokości 8.516.677,88 zł przy planowanym deficycie w 2017 roku 3.315.271 zł. Wystąpienie wysokiej nadwyżki jest efektem wyższego wykonanie dochodów budżetu (51,7% planu) niż wykonania wydatków (36,6%). Przyczyny zostały omówione wyżej.
4. Przychody budżetu za I półrocze 2017 r. wyniosły kwotę 1.309.271,75 zł, tj. 27,2% kwoty prognozowanej i składały się z wolnych środków pozostałych na rachunku budżetu (1.303.271,75 zł) i spłat pożyczki przez SP ZZOD w Augustowie (6.000 zł). Ze względu na nadwyżkę środków nie było konieczności zaciągnięcia zaplanowanego kredytu długoterminowego w kwocie 3.500.000 zł.
5. Rozchody budżetu za I półrocze 2017 r. wyniosły kwotę 750.000 zł, tj. 50,0% kwoty prognozowanej i stanowiły w całości spłaty rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.
6. Kwota długu na dzień 30 czerwca 2017 r. wynosiła 750.000 zł i składała się tylko z zobowiązań z tytułu kredytu długoterminowego, zaciągniętego w 2016 roku.
7. W okresie I półrocza 2017 r. zachowana była relacja nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.
8. Spośród wybranych wydatków bieżących wyższe wykonanie niż 50% prognozy miały wydatki na wynagrodzenia (54,3%) i wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu i Starostwa Powiatowego (50,1%) co jest spowodowane tym, iż w miesiącu marcu dokonywana jest wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

II. Przebieg realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2017 roku – załącznik Nr 2 do uchwały

Przebieg realizacji poszczególnych przedsięwzięć został szczegółowo przedstawiony w załączniku Nr 2 do uchwały. Przedstawia się on następująco:

1. Realizacja programów i projektów z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej:
 - 1) na realizację projektu „Czas na staż” realizowanego przez Zespół Szkół Technicznych w Augustowie wydatkowano kwotę 81.815,21 zł (13,2% planu);
 - 2) nie wydatkowano środków na dotację dla SP ZOZ w Augustowie na wkład własny do projektu "Powiaty Alytus i Augustów - bezpieczne miejsce do życia i rozwoju zdrowej rodziny" dofinansowanego z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 – 2020; zadanie będzie finansowane w II półroczu 2017 r.;

- 3) udzielono dotacji dla SP ZZOD w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Poprawa usług ochrony zdrowia - lepsze samopoczucie pacjentów" dofinansowanego z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 w wysokości 111.543 zł (100% planu);
 - 4) Projekt „Kompleksowy program rozwojowy Zespołu Szkół Specjalnych w Augustowie" dofinansowany z RPO Województwa Podlaskiego” został wprowadzony do przedsięwzięć w miesiącu czerwcu. Projekt będzie realizowany przez Zespół Szkół Specjalnych w Augustowie. Podpisano umowę i realizacja zadania rozpocznie się w II półroczu 2017 r.
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego – Powiat Augustowski nie realizuje przedsięwzięć w ramach partnerstwa publiczno-prawnego.
3. Realizacja programów i projektów pozostałych.
- W WPF na lata 2017-2021 ujęte jest przedsięwzięcie pn.: „Prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie (dziewcząt) - zlecenie realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na prowadzeniu domu pomocy społecznej.” Zadanie zostało zlecone (w drodze przeprowadzonego konkursu) dla Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi, które prowadzi dwa domy w Augustowie. W I półroczu 2017 r. została udzielona dotacja w wysokości 1.182.120 zł na koszty pobytu 99 osób.

Przewodniczący Zarządu

Jarosław Szlaszyński