

**UCHWAŁA NR 1064/134/18**  
**ZARZĄDU POWIATU W AUGUSTOWIE**

z dnia 10 sierpnia 2018 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Augustowskiego na lata 2018 – 2023  
w I półroczu 2018 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 2018 r. poz. 995 ze zm. w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000 i 1349) i art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm. w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, 1000 i 1366) 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 2018 – 2023 w I półroczu 2018 r. składającą się z następujących części, które stanowią załączniki do niniejszej uchwały:

Nr 1 - Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2018 – 2023 w I półroczu 2018 roku.

Nr 2 – Przebieg realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2018 roku.

Nr 3 - Część opisowa do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2018 – 2023 w I półroczu 2018 r.

§ 2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2018 – 2023 w I półroczu 2018 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* .....

*Jarosław Szlaszyński*

2. *Marek Dobkowski* .....

3. *Lech Haraburda* .....

4. *Andrzej Zarzecki* .....

**STOPIEŃ REALIZACJI  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU AUGUSTOWSKIEGO NA LATA 2018 - 2023  
W I PÓŁROCZU 2018 ROKU**

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2018 (wg stanu na 30.06.2018 r.)	Wykonanie w I półroczu 2018 r.	% realizacji
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>71 470 881,00</b>	<b>35 489 171,16</b>	<b>49,7%</b>
1.1	Dochody bieżące	59 796 156,00	32 636 470,12	54,6%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 874 924,00	4 762 224,00	48,2%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	172 496,78	143,7%
1.1.3	podatki i opłaty	2 744 380,00	1 868 821,80	68,1%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	31 713 529,00	17 878 612,00	56,4%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 505 035,00	6 328 043,86	46,9%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	11 674 725,00	2 852 701,04	24,4%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	297 000,00	7 990,24	2,7%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 377 725,00	2 844 710,80	25,0%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>78 231 727,00</b>	<b>26 668 943,69</b>	<b>34,1%</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	54 998 917,00	25 965 836,22	47,2%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	686 078,00	0,00	0,0%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	74 784,00	0,00	0,0%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	34 784,00	0,00	0,0%
2.2	Wydatki majątkowe	23 232 810,00	703 107,47	3,0%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 760 846,00</b>	<b>8 820 227,47</b>	<b>x</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 760 846,00</b>	<b>3 915 990,88</b>	<b>57,9%</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 010 781,00	3 284 018,19	163,3%
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 000 000,00	0,00	0,0%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	750 065,00	631 972,69	84,3%
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>500 026,98</b>	
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	500 026,98	
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	6 808 020,00	9 954 652,09	146,2%

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2017 (wg stanu na 30.06.2017 r.)	Wykonanie w I półroczu 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 835 950,00	15 397 642,44	53,4%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 523 875,00	2 988 352,56	54,1%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	15 946 801,00	0,00	0,0%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 660 229,00	645 658,07	24,3%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 614 330,00	46 000,00	1,0%
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	3 101 097,00	732 442,00	23,6%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 706 340,00	550 018,00	20,3%
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	247 800,00	0,00	0,0%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	210 630,00	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	3 356 647,00	608 432,91	18,1%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 701 465,00	365 723,05	13,5%
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	2 267 393,00	46 000,00	2,0%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	210 630,00	0,00	0,0%
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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 2018 ROKU**

Poz. WPF	Nazwa i cel	Limit wydatków na 2018 r. (wg stanu na 30.06.2018 r.)	Wykonanie za I półr. 2018 r.	% realizacji	Limit zobowiązań do zaciągnięcia w 2018 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 30.06.2018 r.	% wykorzystania limitu
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>	<b>5 761 389,00</b>	<b>1 648 407,22</b>	<b>28,6%</b>	<b>313 574,00</b>	<b>86 375,00</b>	27,5%
1.a	- wydatki bieżące	5 534 190,00	1 648 407,22	29,8%	86 375,00	86 375,00	100,0%
1.b	- wydatki majątkowe	227 199,00	0,00	0,0%	227 199,00	0,00	0,0%
<b>1.1</b>	<b>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:</b>	<b>2 987 389,00</b>	<b>413 838,22</b>	<b>13,9%</b>	<b>313 574,00</b>	<b>86 375,00</b>	27,5%
1.1.1	- wydatki bieżące	2 760 190,00	413 838,22	15,0%	86 375,00	86 375,00	100,0%
1.1.1.1	Czas na staż. Projekt finansowany z RPO WP na lata 2014-2020	900 000,00	136 512,86	15,2%	0,00	0,00	
1.1.1.5	Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego; RPO WP na lata 2014-2020; Oś priorytetowa III: Kompetencje i kwalifikacje, Działanie 3.2 Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr regionu, Poddziałanie 3.2.1 Rozwój kompetencji językowych i TIK oraz wsparcie wybranych form kształcenia ustawicznego zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki	1 156 120,00	247 612,36	21,4%	0,00	0,00	
1.1.1.6	Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego; RPO WP na lata 2014-2020; Oś priorytetowa III: Kompetencje i kwalifikacje, Działanie 3.2 Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr regionu, Poddziałanie 3.2.2 Pozaszkolne formy kształcenia dorosłych	698 304,00	23 948,21	3,4%	0,00	0,00	
1.1.1.7	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywane z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020	5 766,00	5 764,79	100,0%	86 375,00	86 375,00	100,0%
1.1.2	- wydatki majątkowe	227 199,00	0,00	0,0%	227 199,00	0,00	0,0%
1.1.2.1	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywane z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020	227 199,00	0,00	0,0%	227 199,00	0,00	0,0%

Poz. WPF	Nazwa i cel	Limit wydatków na 2018 r. (wg stanu na 30.06.2018 r.)	Wykonanie za I półr. 2018 r.	% realizacji	Limit zobowiązań do zaciągnięcia w 2018 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 30.06.2018 r.	% wykorzystania limitu
1	2	3	4	5	6	7	8
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>	<b>2 774 000,00</b>	<b>1 234 569,00</b>	<b>44,5%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.3.1	- wydatki bieżące	2 774 000,00	1 234 569,00	44,5%	0,00	0,00	
1.3.1.1	Prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt) - zlecenie realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającej na prowadzeniu domu pomocy społecznej.	2 741 000,00	1 234 569,00	45,0%	0,00	0,00	
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumienia z MEN w Warszawie	31 800,00	14 703,53	46,2%	0,00	0,00	
1.3.1.3	Zarządzanie strzelnicą powiatową	1 200,00	600,00	50,0%			
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 2018 – 2023**

**I. Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowa na lata 2018 – 2023  
w I półroczu 2018 roku – załącznik Nr 1 do uchwały**

1. Dochody ogółem zrealizowano w I półroczu 2018 r. w wysokości 35.489.171,16 zł tj. w wysokości 49,7% kwoty prognozowanej na 2018 rok.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 32.636.470,12 zł, tj. 54,6% 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 2018 r. uzyskano dochody majątkowe w wysokości 2.852.701,04 zł, tj. 24,4% prognozy. Niski poziom wpływów z dochodów majątkowych jest spowodowany faktem, że zadania inwestycyjne zaplanowane na 2018 rok zostały rozpoczęte w I półroczu 2018 r. i zostaną zakończone w II półroczu 2018 r. Dotacje z budżetu państwa oraz dofinansowanie od innych jednostek samorządu terytorialnego zostaną otrzymane w II półroczu 2018 r. z chwilą zakończenia zadań. Wykonanie dochodów majątkowych (24,4%) było znacznie wyższe niż wykonanie wydatków majątkowych (3,0%), ponieważ w I półroczu 2018 r. otrzymano z Ministerstwa Finansów kwotę 2.329.700 zł przyznaną z 1% rezerwy subwencji ogólnej na dofinansowanie inwestycji.

2. Wydatki ogółem zrealizowano w I półroczu 2018 roku w wysokości 26.668.943,69 zł tj. w wysokości 34,1% kwoty prognozowanej na 2018 rok.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 25.965.836,22 zł, tj. 47,2% prognozy. Wydatki są realizowane zgodnie z przyjętymi planami, za wyjątkiem wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. W I półroczu 2018 r. SP ZOZ w Augustowie spłacał samodzielnie kredyt wraz z odsetkami bez angażowania środków Powiatu.

Wydatki majątkowe wyniosły 703.107,47 zł – 3% prognozy. Niski poziom wydatków jest spowodowany faktem, iż zadania inwestycyjne zaplanowane na 2018 rok będą zakończone i opłacone w II półroczu 2018 r.

3. Za I półrocze 2018 r. osiągnięto nadwyżkę budżetu w wysokości 8.820.227,47 zł przy planowanym deficycie w 2018 roku 6.760.846 zł. Wystąpienie wysokiej nadwyżki jest efektem wykonania dochodów budżetu w I półroczu 2018 r. zgodnie z zaawansowaniem czasu (49,7% planu), natomiast realizacja wydatków była niższa (34,1%) z przyczyn omówionych wyżej.
4. Przychody budżetu za I półrocze 2018 r. wyniosły kwotę 3.915.990,88 zł, tj. 57,9% kwoty prognozowanej i składały się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (3.284.018,19 zł) i spłaty pożyczek przez SP ZOZ w Augustowie i SP ZZOD w Augustowie (750.065 zł). SP ZOZ w Augustowie W I półroczu SP ZOZ spłacił kwotę 628.972,69 zł i SP ZZOD kwotę 3.000 zł. Ze względu na występującą nadwyżkę środków w I półroczu 2018 r. nie było konieczności zaciągnięcia zaplanowanego kredytu długoterminowego w kwocie 4.000.000 zł. Nie zaciągano również kredytu krótkoterminowego.
5. Rozchody budżetu za I półrocze 2018 r. wyniosły kwotę 500.026,98 zł. Udzielono trzech pożyczek krótkoterminowych dla SP ZZOD w Augustowie na łączną kwotę 500.026,98 zł, których termin spłaty określono na 28 grudnia 2018 r.
6. Powiat Augustowski na dzień 30 czerwca 2018 r. nie posiadał zadłużenia z tytułu kredytów i innych zobowiązań długoterminowych.
7. W okresie I półrocza 2018 r. zachowana była relacja nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące były wyższe niż wydatki bieżące o kwotę 7.124.277,88 zł, przy planowanej kwocie 2.182.227 zł. Jest to spowodowane niskim poziomem wydatków majątkowych w I półroczu 2018 r.
8. Spośród wybranych wydatków bieżących wyższe wykonanie niż 50% prognozy miały wydatki na wynagrodzenia (53,4%) i wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu i Starostwa Powiatowego (54,1%) co jest spowodowane tym, iż w miesiącu marcu dokonywana jest wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

## **II. Przebieg realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2018 roku – załącznik Nr 2 do uchwały**

Przebieg realizacji poszczególnych przedsięwzięć:

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 136.512,86 zł (15,2% planu);
  - 2) na realizację projektu Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego; RPO WP na lata 2014-2020; Oś priorytetowa III: Kompetencje i kwalifikacje: Działanie 3.2 Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr regionu:
    - a) Poddziałanie 3.2.1 Rozwój kompetencji językowych i TIK oraz wsparcie wybranych form kształcenia ustawicznego zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki – 244.612,36 zł
    - b) Poddziałanie 3.2.2 Pozostałe formy kształcenia dorosłych – 23.948,21 zł;

Niski poziom wydatków w tych obu projektach wynika z małego zainteresowania potencjalnych uczestników, tj. osób które mogą otrzymać dofinansowanie, ze względu na warunki w projekcie.
  - 3) Na realizację projektu "Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywanego z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – 5.764,79 zł. W I półroczu 2018 r. zawarto umowę na realizację projektu do 2023 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.
  - 1) 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 2018 r. została udzielona dotacja w wysokości 1.234.569 zł na koszty pobytu 97 osób;
  - 2) Program kompleksowego wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane jest na podstawie porozumienia z MEN w Warszawie. W I półroczu wydatkowano kwotę 14.703,53 zł;
  - 3) Na zadanie pn. „Zarządzanie strzelnicą” wydatkowano kwotę 600 zł.

**Przewodniczący Zarządu**

**Jarosław Szlaszyński**