

Zarząd Powiatu Złotowskiego

Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego

*Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 200/1017/2018
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 31 sierpnia 2018 roku.*

Złotów, dnia 31 sierpnia 2018 roku.

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została przyjęta uchwałą Nr XLVI/279/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030 i zastąpiła wcześniej obowiązujące w tym zakresie uchwały. W pierwszym półroczu WPF zmieniana była pięciokrotnie następującymi uchwałami:

- Uchwała Nr XLVII/297/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 lutego 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030,
- Uchwała Nr XLVIII/302/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 marca 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030,
- Uchwała Nr XLIX/312/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 kwietnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030,
- Uchwała Nr L/318/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030,
- Uchwała Nr LII/329/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030,

Niniejszą informację sporządzono zgodnie z postanowieniami Uchwały Rady Powiatu Złotowskiego Nr XLVI/200/2010 z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie w sprawie zakresu i formy informacji z przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze i informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej. Informacja składa się z czterech części:

- Część I. Informacje o odchyleniach wykonania dochodów i wydatków od wartości założonych w prognozie i wpływie odchyleń na planowany wynik budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów.
- Część II. Informacja o zadłużeniu Powiatu Złotowskiego ze wskazaniem instytucji kredytujących i kwot spłaty.
- Część III. Informacja o realizacji przedsięwzięć określonych w prognozie.
- Część IV. Analiza przyczyn odchyleń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizowanymi przedsięwzięciami.

Część I.

Informacje o odchyleniach wykonania dochodów i wydatków od wartości założonych w prognozie i wpływie odchylen na planowany wynik budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030 określa poziom planowanych dochodów i wydatków budżetowych w okresach objętych prognozą. Wartości planowane na rok 2018 w WPF i budżecie oraz zrealizowane na dzień 30 czerwca 2018 przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Wykonanie planu określonego w WPF na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan przyjęty w WPF	Plan przyjęty w budżecie	Wykonanie na 30.06.2018 [zł]	Wykonanie [%]
Dochody ogółem	68 482 418,47	68 458 118,47	35 819 241,56	52,32%
Dochody bieżące	60 686 205,84	60 661 905,84	34 142 287,50	56,28%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 731 326,00	10 731 326,00	5 175 228,00	48,23%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500 000,00	500 000,00	319 982,55	64,00%
podatki i opłaty	2 395 221,00	2 395 221,00	1 265 827,03	52,85%
z subwencji ogólnej	34 157 092,00	34 157 092,00	20 034 204,00	58,65%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 693 250,99	10 838 720,00	5 199 309,41	47,97%
Dochody majątkowe, w tym	7 796 212,63	7 796 212,63	1 676 954,06	21,51%
ze sprzedaży majątku	1 617 000,00	1 617 000,00	311 704,51	19,28%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 179 212,63	6 179 212,63	1 365 249,55	22,09%
Wydatki ogółem	67 182 418,47	67 158 118,47	34 056 327,31	50,71%
Wydatki bieżące, w tym:	60 135 745,19	60 111 445,19	30 728 808,29	51,12%
wydatki na obsługę długu, w tym:	600 000,00	600 000,00	256 160,15	42,69%
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	600 000,00	600 000,00	256 160,15	42,69%
Wydatki majątkowe	7 046 673,28	7 046 673,28	3 327 519,02	47,22%
Wynik budżetu	1 300 000,00	1 300 000,00	1 762 914,25	135,61%
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	
Rozchody budżetu	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	38,46%
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	38,46%
Kwota długu	18 779 072,00	18 779 072,00	19 479 072,00	103,73%
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	550 460,65	550 460,65	3 413 479,21	620,11%
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	38 520 139,59	38 495 229,59	19 762 769,22	51,34%
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 231 027,91	8 229 027,91	4 334 894,68	52,68%
Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 418 252,56	7 418 252,56	4 408 119,03	59,42%
bieżące	3 518 828,84	3 518 828,84	1 765 318,75	50,17%
majątkowe	3 899 423,72	3 899 423,72	2 642 800,28	67,77%

Część II.

Informacja o zadłużeniu Powiatu Złotowskiego ze wskazaniem instytucji kredytujących i kwot spłaty.

Zadłużenie powiatu na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosiło łącznie 20.923.209,91. Wykaz instytucji kredytujących przedstawiono w tabeli 2.

Tabela 2. Wykaz instytucji kredytujących, kwot zadłużenia i terminów spłaty według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Nazwa instytucji kredytującej	Kredyt / pożyczka	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Zadłużenie na dzień 30.06.2018	Termin spłaty (zgodnie z harmonogramem)
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt długoterminowy	21.704.072	19.479.072,00	31-12-2030
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym	2.500.000	1.444.137,91	31-12-2018

Na koniec pierwszego półrocza zadłużenie długoterminowe z tytułu kredytów obejmowało kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013 roku na konsolidację wcześniejszych kredytów i pożyczek. Spłata kredytu odbywa się zgodnie z obowiązującym harmonogramem, aktualnie nie występują zagrożenia spłaty tegoż kredytu.

W pierwszym półroczu bieżącego roku Powiat Złotowski zaciągnął krótkoterminowy kredyt odnawialny w rachunku bieżącym, przeznaczony na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Część III.

Informacja o realizacji przedsięwzięć określonych w prognozie.

Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich, zaplanowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030 do realizacji w roku 2018 przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć - stan na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Nazwa i cel	Limit 2018	Wykonanie na 30.06.2018	
		zł	%
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)	7 418 252,56	4 408 119,03	59,42%
- wydatki bieżące	3 518 828,84	1 765 318,75	50,17%
- wydatki majątkowe	3 899 423,72	2 642 800,28	67,77%
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:	5 764 601,56	3 736 818,43	64,82%
- wydatki bieżące	1 865 177,84	1 094 018,15	58,65%
Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki bieżące - Projekt realizowany w porozumieniu z powiatami: wągrowieckim (lider), czarnkowsko-trzcianeckim i pilskim	161 918,00	59 497,16	36,75%
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, projekt "Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu" -	96 696,00	85 574,68	88,50%
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, poddziałanie 8.3.1 projekt "Lepsza Perspektywa Zawodowa w Powiecie Złotowskim" -	335 885,00	282 089,40	83,98%
Program ERASMUS+, projekt Euro-start Zawodowy	221 435,00	212 462,26	95,95%
Poprawa dostępności usług społecznych w Powiecie Złotowskim -	1 049 243,84	454 394,65	43,31%
- wydatki majątkowe	3 899 423,72	2 642 800,28	67,77%
Lepsza Perspektywa Zawodowa w Powiecie Złotowskim	0,00	0,00	
Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno - terapeutyczną.	3 719 495,24	2 630 380,37	70,72%
Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki inwestycyjne -	4 138,00	3 739,20	90,36%
Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie: 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 - Elektroniczna dokumentacja medyczna dla Szpitala Powiatowego w Złotowie	175 790,48	8 680,71	4,94%
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0,00	0,00	
- wydatki bieżące	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego	1 653 651,00	671 300,60	40,60%
- wydatki bieżące	1 653 651,00	671 300,60	40,60%
Modernizacja i cyfryzacja zasobu geodezyjnego (poprawa jakości danych)	44 610,00	0,00	0,00%
Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Powiatu Złotowskiego	54 041,00	5 988,00	11,08%
Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych w latach 2018-2020 - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych w latach 2018-2020	1 224 000,00	643 799,10	52,60%
Modernizacja zasobu geodezyjnego i ewidencji - założenie nowych i modernizacja istniejących baz danych GESUT i BDOT500, modernizacja osnowy geodezyjnej. - Modernizacja zasobu geodezyjnego i ewidencji - założenie nowych i modernizacja istniejących baz danych GESUT i BDOT500, modernizacja osnowy geodezyjnej.	276 000,00	0,00	0,00%
Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie - Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie	55 000,00	21 513,50	39,12%
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	

Część IV.

Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizowanymi przedsięwzięciami.

Realizacja przedsięwzięć przyjęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2018 – 2030 odbywa się w sposób prawidłowy, a odchylenia wynikają z charakteru przedsięwzięć. Realizacja części przedsięwzięć przypada na drugie półrocze br., stąd niskie ich wykonanie w pierwszym półroczu.

Aktualnie nie występują istotne zagrożenia związane z realizowanymi przedsięwzięciami.