

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
powiatu kolskiego na lata 2015 – 2021,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych**

Ustawa z dnia 27.08.2009 roku o finansach publicznych / t. j. Dz. U. 2013.885 ze zm. / wprowadziła od roku budżetowego 2011 obowiązek tworzenia wieloletniej prognozy finansowej i opisała wymagania, które powinien spełniać ten dokument. Wprowadzenie obowiązku opracowywania prognozy potwierdziło, że planowanie roczne nie jest wystarczająco bezpieczne i że w dynamicznie zmieniającej się rzeczywistości należy przewidywać konsekwencje dzisiaj podejmowanych decyzji w perspektywie wieloletniej.

Wieloletnia prognoza finansowa opiera się na kompilacji znanych z wcześniejszego ustawodawstwa rozwiązań prognozy kwoty długu dołączanej wówczas do projektu uchwały budżetowej oraz wieloletniego planu inwestycyjnego stanowiącego załącznik do uchwały budżetowej, z którymi powiązano w sposób fakultatywny elementy dawnej uchwały budżetowej w postaci upoważnień do zaciągania zobowiązań.

W I półroczu 2015 roku Rada Powiatu Kolskiego 3.rotnie dokonywała zmian w Uchwale Rady Nr III/12/2014 z dnia 30.12.2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kolskiego na lata 2015-2021.

Zgodnie z planem przychodów i rozchodów zatwierdzonym przez Radę Powiatu Uchwałą Nr III/12/2014 z dnia 30.12.2014 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kolskiego na lata 2015-2021 z późniejszymi zmianami w I półroczu na plan przychodów wynoszący 2 737 534,13 zł wykonanie wyniosło 3 469 291,50 zł a plan rozchodów wynoszący 1 016 063,92 zł wykonano w kwocie 508 031,96 zł.

Na dzień 30.06.2015 r. wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań powiatu kolskiego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem dla 2015 roku wynosi 3,42% i jest niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy obliczonego jako średnia z trzech poprzednich lat w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, który wynosi 7,95%. Podsumowując w całym okresie na który została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kolskiego mamy do czynienia ze spełnieniem wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. Natomiast wg stanu na 30.06.2015 r. mamy do czynienia z przekroczeniem wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów w 2017 r., który wynosi 3,18% w stosunku do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy obliczonego jako średnia z trzech poprzednich lat w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy, który wynosi 3,11%.

Według sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na dzień 30.06.2015 r. w powiecie kolskim wystąpiły zobowiązania ogółem w kwocie 5 621 086,13 zł w całości dotyczące zaciągniętych kredytów bankowych. Wartość nominalna niewymagalnych / potencjalnych / zobowiązań z tytułu udzielonych w latach ubiegłych poręczeń na koniec analizowanego okresu wynosi 9 538 495,32 zł. Natomiast wartość poręczeń udzielonych w I półroczu br. wynosi 650 000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych na dzień 30.06.2015 roku dotyczą następujących umów o kredyt bankowy:

- Umowa z 17.11.2008 r. na przebudowę mostu na rz. Ner w m. Chełmno - 682 500,00 zł
- Umowa z 11.10.2010 r. na zadania inwestycyjne - 2 190 813,09 zł

w tym:

- przebudowa drogi powiatowej Kłodawa-Przedecz-Rybno,
- przebudowa drogi powiatowej – ul. Toruńska w Grzegorzewie,
- budowa ronda na skrzyżowaniu ulic: Słowackiego, Sienkiewicza, Freudenreicha w Kole,
- przebudowa drogi powiatowej Krzykosy-Bierzwienna,
- dofinansowanie do realizacji inwestycji w SP ZOZ w Kole,
- adaptacja pomieszczeń dla potrzeb centralnej sterylizatorni w SP ZOZ w Kole
- Umowa z 27.07.2011 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2011 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów - 2 747 773,04 zł

w tym:

- przebudowa drogi powiatowej Kłodawa-Przedecz-Rybno,
- termomodernizacja budynków szkolnych w Powiecie Kolskim – Zespołu Szkół Technicznych w Kole i Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Kłodawie,
- przebudowa ul Bogumiła w Kole,
- dofinansowanie do zadania pn.: „Termomodernizacja obiektów szpitala wraz z systemem grzewczym w SP ZOZ w Kole”,
- dofinansowanie do zadania pn.: „Zakup wyposażenia i sprzętu dla potrzeb centralnej sterylizatorni w SP ZOZ w Kole.

Na podstawie Uchwały Nr LXI/275/2010 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 14 października 2010 r. ustalającej maksymalną wysokość poręczeń udzielanych przez Zarząd Powiatu Kolskiego w roku budżetowym 2010, Zarząd Powiatu Kolskiego udzielił poręczenia kredytu bankowego komercyjnego w kwocie 7 500 000,00 zł do sumy 12 312 500,00 zł na lata 2011–2025 dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole z tytułu zaciągnięcia długoterminowego kredytu bankowego na uregulowanie powstałych zobowiązań.

Na dzień 30.06.2015 roku SPZOZ w Kole z kwoty zaciągniętego kredytu / Umowa kredytu Nr 10/3821 z dnia 29.12.2010 roku / spłacił 1 874 964,00 zł rat kapitałowych, z tego I półrocza br. dotyczy kwota 267 852,00 zł i 1 327 167,45 zł odsetek, z tego I półrocza br. dotyczy kwota 90 334,35 zł.

Natomiast Uchwałą Nr III/13/2014 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 30 grudnia 2014 r. ustalono maksymalną wysokość poręczeń jakich może udzielić Zarząd Powiatu Kolskiego w roku budżetowym 2015. Na tej podstawie Zarząd Powiatu udzielił poręczenia kredytu

bankowego komercyjnego w kwocie 500 000,00 zł do sumy 650 000,00 zł na lata 2015-2017 dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole z tytułu zaciągnięcia długoterminowego kredytu bankowego na pokrycie kosztów odszkodowań za popełnione błędy medyczne. Na dzień 30.06.2015 r. SPZOZ w Kole z kwoty zaciągniętego kredytu / Umowa kredytu Nr 15/0226 z dnia 13.02.2015 r. / spłacił 71 428,55 zł rat kapitałowych i 7 944,68 zł odsetek.

W I półroczu br. SPZOZ w Kole regulował terminowo, zgodnie z umowami, zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów bankowych.

Wykonanie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu kolskiego za I półrocze 2015 roku w układzie budżetu przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2015 r.	Wykonanie za I półrocze 2015 r.	% wykonania
1	Dochody ogółem, z tego:	73 818 559,00	38 358 468,21	51,96%
1.1	<u>Dochody bieżące, w tym:</u>	<u>68 481 559,00</u>	<u>38 270 487,05</u>	<u>55,88%</u>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 647 090,00	5 225 328,00	44,86%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000,00	195 715,32	55,92%
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 728 453,00	1 972 459,38	72,29%
1.1.4	z subwencji ogólnej	37 151 612,00	21 990 632,00	59,19%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 793 366,00	5 667 533,71	52,51%
1.2	<u>Dochody majątkowe, w tym:</u>	<u>5 337 000,00</u>	<u>87 981,16</u>	<u>1,65%</u>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 000,00	2 561,00	64,03%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 333 000,00	85 420,16	1,60%
2	Wydatki ogółem, z tego:	75 540 029,21	33 159 474,66	43,90%
2.1	<u>Wydatki bieżące, w tym:</u>	<u>66 898 079,21</u>	<u>33 008 022,47</u>	<u>49,34%</u>
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	1 209 161,10	0,00	0,00%
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	302 196,00	73 792,76	24,42%
2.1.2.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	302 196,00	73 792,76	24,42%
2.2	<u>Wydatki majątkowe, z tego:</u>	<u>8 641 950,00</u>	<u>151 452,19</u>	<u>1,75%</u>
2.2.1	wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 000 000,00	0,00	0,00%
2.2.2	nowe wydatki inwestycyjne	3 432 450,00	107 452,19	3,13%
2.2.3	wydatki majątkowe w formie dotacji	730 000,00	0,00	0,00%
2.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	4 349 340,00	97 828,89	2,25%
2.3.1	Wydatki bieżące	349 340,00	97 828,89	28,00%
2.3.2	Wydatki majątkowe	4 000 000,00	0,00	0,00%
3	Wynik budżetu	- 1 721 470,21	5 198 993,55	-
4	Przychody budżetu	2 737 534,13	3 469 291,50	126,73%
4.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 737 534,13	3 469 291,50	126,73%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 721 470,21	0,00	0,00%

5	Rozchody budżetu	1 016 063,92	508 031,96	50,00%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 016 063,92	508 031,96	50,00%

Realizacja przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 uofp.

W ramach przedsięwzięć, umieszczonych w WPF powiat kolski realizuje zadania:

1. Majątkowe

- a) *„Budowa drogi powiatowej Nr 3206P Łuczywno-Drzewce”.*
Łączne nakłady finansowe zgodnie z aktualną umową dotyczą lat 2014-2016 i wynoszą 9 500 000,00 zł. Za 2014 r. wykonanie wydatków wyniosło 761,70 zł, natomiast w I półroczu br. nie poniesiono żadnych wydatków na realizację tego wieloletniego przedsięwzięcia. Zlecono dokonanie zmian w dokumentacji projektowej na przebudowę drogi. Powyższe było konieczne w związku ze skróceniem długości budowanego odcinka drogi. Przygotowano również Aneks nr 2 do porozumienia pomiędzy Powiatem Kolskim a PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin S.A. dostosowujący między innymi harmonogram wydatków do zmian w dokumentacji technicznej w poszczególnych latach. Powyższy aneks zostanie podpisany w II połowie br.
Szacunkowe koszty wybudowania nowego odcinka to kwota 9 500 000,00 zł (koszt budowy drogi - 8 100 000,00 zł, odszkodowania za wykupy gruntów pod budowę drogi – 1 400 000,00 zł).

2. Bieżące

- a) *„Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole”*
Łączne nakłady finansowe zgodnie z umową dotyczą lat 2015-2017 i wynoszą 222 430,20 zł
W I półroczu wykonanie wydatków wyniosło 49 858,89 zł i jest zgodne z przyjętymi założeniami.
- b) *„Kompleksowe sprzątnięcie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ul. Sienkiewicza 21/23 oraz Sienkiewicza 27”*
Łączne nakłady finansowe zgodnie z umową dotyczą lat 2014-2017 i wynoszą 287 820,00 zł. Wykonanie wydatków za 2014 r. wyniosło 39 975,00 zł a za I półrocze wynosi 47 970,00 zł i przebiega zgodnie z harmonogramem.
- c) *„Modernizacja ewidencji gruntów i budynków gminy Kolo”*
Łączne nakłady finansowe zaplanowane na to zadanie wynoszą 400 000,00 zł z podziałem na lata 2015-2016. W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków finansowych, ponieważ zadanie zostanie rozpoczęte w II półroczu br..

Do niniejszej informacji dołącza się 2 załączniki wynikające z Uchwał Rady Powiatu Kolskiego i Zarządu Powiatu Kolskiego w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej

prognozie finansowej powiatu kolskiego na lata 2015-2021 oraz w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie powiatu prezentujące m. in. w/w planowane dane, w/g stanu na dzień 30.06.2015 r.:

1. Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych do wieloletniej prognozy finansowej,
2. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2021.


STAROSTA
Wiesław Oblizajek