

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu kutnowskiego za I półrocze 2017 roku

Rada Powiatu w Kutnie uchwałą Nr 192/XXXII/16 z dnia 21 grudnia 2016 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kutnowskiego na lata 2017-2020 ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, w tym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu. Następnie uchwałą Nr 224/XXXVIII/17 z dnia 10 maja 2017 roku wydłużono okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2023.

W ciągu I półrocza 2017 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom:

- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 194/XXXIII/17 z dnia 25 stycznia 2017 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 200/XXXV/17 z dnia 22 lutego 2017 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 204/XXXVI/17 z dnia 29 marca 2017 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 224/XXXVIII/17 z dnia 10 maja 2017 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 234/XL/17 z dnia 28 czerwca 2017 roku.

Ostatniej zmiany dokonano uchwałą Zarządu Powiatu w Kutnie nr 655/204/17 z dnia 28 czerwca 2017 roku i była zgodna z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2017 rok.

Powodem wprowadzonych zmian były zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków, zmiana zakresu wykonywania projektów ujętych w wykazie przedsięwzięć.

Niezbędne uzupełnienie treści zaprezentowanych w części opisowej informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego za I półrocze 2017 roku stanowi część tabelaryczna, w której zamieszczono zestawienia, w tym załącznik Nr 11 i Nr 12.

Plan dochodów budżetu Powiatu Kutnowskiego na dzień 30 czerwca 2017 roku po zmianach wynosi ogółem 111.520.207,74 zł, wykonanie dochodów wyniosło 60.557.488,26 zł, tj. 54,30%.

Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 107.736.369,30 zł, wykonano na kwotę 59.359.540,81 zł, tj.: 55,10%;
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 3.783.838,44 zł, zrealizowano w kwocie 1.197.947,45 zł tj.: 31,66%

W latach 2013 – 2017 wykonanie dochodów budżetu za I półrocze kształtowało się na podobnym

poziomie, wynosiło odpowiednio:

Rok	Plan	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
2013	104 297 444,12	56 776 834,39	54,44
2014	100 516 199,81	55 302 154,62	55,02
2015	100 199 773,95	53 839 793,47	53,73
2016	108 284 466,51	60 972 377,27	56,31
2017	111 520 207,74	60 557 488,26	54,30

Realizowane przez powiat dochody charakteryzuje tendencja wzrostowa, szczególnie w pozycji dochodów własnych, o których przeznaczeniu samorząd może samodzielnie decydować.

Wykonanie podstawowych źródeł dochodów kształtuje się następująco:

- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w kwocie 18.318.784,00 zł, zrealizowano w kwocie 8.359.866,00 zł, tj.: 45,64%;
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zaplanowane w kwocie 800.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 490.590,83 zł, tj.: 61,32%;
- dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w kwocie 4.002.921,00 zł, wykonano w kwocie 2.425.575,31 zł, tj.: 60,60%;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie 48.073.267,00 zł, wykonano na kwotę 28.197.674,00 zł, tj.: 58,66%;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane w łącznej kwocie 23.837.038,80 zł, wykonano w kwocie 13.012.690,46 zł, tj.: 54,59%;
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12.704.358,50 zł, wykonano na kwotę 6.873.144,21 zł, tj.: 54,10%;
- dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 3.783.838,44 zł, wykonano w wysokości 1.197.947,45 zł, tj.: 31,66%, w tym ze sprzedaży majątku zaplanowano 131.000,00 zł, wykonano w kwocie 21.537,31 zł, tj.: 16,44% oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano kwotę 3.652.838,44 zł, wykonano na kwotę 1.176.410,14 zł, tj.: 32,21%.

Plan wydatków budżetu Powiatu Kutnowskiego na dzień 30 czerwca 2017 rok po zmianach wynosi ogółem 122.298.032,48 zł, wykonanie za I półrocze 2017 roku wyniosło 51.408.220,94 zł, tj.: 42,04%.

Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 106.661.944,76 zł, zrealizowano w 46,90%, tj.: 50.025.179,12 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 15.636.087,72 zł wykonano na kwotę 1.383.041,82

zł, co stanowi 8,85%.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących, które stanowią 97,31% wykonanych wydatków budżetu. Środki te przeznaczone na realizację powierzonych powiatowi zadań, w tym na zadania oświatowe, pomoc społeczną i ochronę zdrowia, administrację publiczną oraz utrzymanie dróg powiatowych.

Wykonanie wydatków bieżących w I półroczu 2017 roku kształtuje się na poziomie 46,90%, obejmuje realizację wydatków związanych z bieżącymi funkcjonowaniem, tj.: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje z budżetu powiatu oraz wydatki związane z bieżącą działalnością.

Z uwagi na procedury przetargowe, harmonogramy realizacji zadań inwestycyjnych oraz tryb rozliczeń z wykonawcami większość wydatków inwestycyjnych będzie ponoszona w II półroczu br.

Szczegółową realizację wydatków przedstawiono w załącznikach do informacji z wykonania budżetu powiatu, a także w części objaśniającej niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków budżetu w analogicznym okresie w latach poprzednich kształtowało się na podobnym poziomie, wynosiło odpowiednio:

Rok	Plan	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
2013	103 039 814,12	45 336 584,03	44,00
2014	106 673 456,92	46 823 149,50	43,89
2015	104 033 512,03	47 137 498,64	45,31
2016	113 399 732,79	47 810 424,95	42,16
2017	122 298 032,48	51 408 220,94	42,04

Zadłużenie Powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2017 roku wynosiło 8.540.176,04 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów wysokość zadłużenia na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi 7.470.946,19 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyniósł 1,99% przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynoszącym 6,54%.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2017-2023 wartości dochodów, w tym dochodów bieżących, ze sprzedaży majątku i wielkości wydatków, w tym bieżących, spełniają relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poziom zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych, świadczy o tym, że przyjęta prognoza finansowa jest realistyczna. Natomiast wysokość wskaźników wynikająca z przyjętych

wartości pozwala na twierdzenie, iż kondycja finansowa Powiatu Kutnowskiego jest dobra, dzięki temu samorząd efektywnie może wykorzystywać gromadzone środki finansowe, przeznaczając je min. na inwestycje.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ustalono kwoty wydatków bieżących i majątkowych, wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Na 2017 rok zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia na kwotę ogółem 6.568.522,78 zł, zrealizowano je w 32,56%, tj.: w kwocie 2.138.910,77 zł, z tego:

- na realizację wydatków bieżących zaplanowano kwotę 3.329.916,06 zł, wykonano 1.864.645,43 zł, co stanowi 56%;
- na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 3.238.606,72 zł, wykonanie wyniosło 274.265,34 zł, tj.: 8,47%.

WICESTAROSTA

Zdzisław Trawczyński

ADWOKAT

Wiesława Sobczyk