

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr 997/289/18

Zarządu Powiatu Kutnowskiego

z dnia 28 sierpnia 2018 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu kutnowskiego za I półrocze 2018 roku

Rada Powiatu w Kutnie uchwałą Nr 280/XLV/17 z dnia 20 grudnia 2017 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kutnowskiego na lata 2018-2023 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.

W ciągu I półrocza 2018 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom:

- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 283/XLVI/18 z dnia 24 stycznia 2018 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 290/XLIX/18 z dnia 28 marca 2018 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 296/LII/18 z dnia 2 maja 2018 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 298/LIII/18 z dnia 30 maja 2018 roku,
- uchwałą Rady Powiatu w Kutnie nr 305/LV/18 z dnia 20 czerwca 2018 roku.

Ostatniej zmiany dokonano uchwałą Zarządu Powiatu w Kutnie nr 944/278/18 z dnia 26 czerwca 2018 roku i była zgodna z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2018 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 2018 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 2018 roku po zmianach wynosi ogółem 113.946.113,52 zł, wykonanie dochodów wyniosło 62.963.253,38 zł, tj. 55,26%.

Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 109.867.765,67 zł, wykonano na kwotę 62.544.095,25 zł, tj.: 56,93%;
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 4.078.347,85 zł, zrealizowano w kwocie 419.158,13 zł tj.: 10,28%

Wykonanie podstawowych źródeł dochodów kształtuje się następująco:

- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w kwocie 19.327.789,00 zł, zrealizowano w kwocie 9.320.909,00 zł, tj.: 48,23%;
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zaplanowane w kwocie 1.150.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 775.815,66 zł, tj.: 67,46%;
- dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w kwocie 4.536.893,00 zł, wykonano w kwocie 2.287.185,65 zł, tj.: 50,41%;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie 46.888.758,00 zł, wykonano na kwotę 27.521.820,00 zł, tj.: 58,70%;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane w łącznej kwocie 23.590.663,67 zł, wykonano w kwocie 13.901.029,80 zł, tj.: 58,93%;
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14.373.662,00 zł, wykonano na kwotę 8.737.335,14 zł, tj.: 60,79%;

- dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 4.078.347,85 zł, wykonano w wysokości 419.158,13 zł, tj.: 10,28%, w tym ze sprzedaży majątku zaplanowano 822.688,00 zł, wykonano w kwocie 54.821,96 zł, tj.: 6,66% oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano kwotę 3.255.659,85 zł, wykonano na kwotę 364.336,17 zł, tj.: 11,19%.

Plan wydatków budżetu Powiatu Kutnowskiego na dzień 30 czerwca 2018 rok po zmianach wynosi ogółem 120.564.615,62 zł, wykonanie za I półrocze 2018 roku wyniosło 51.786.073,22 zł, tj.: 42,95%.

Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 107.230.897,75 zł, zrealizowano w 47,57%, tj.: 51.007.005,77 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 13.333.717,87 zł wykonano na kwotę 779.067,45 zł, co stanowi 5,84%.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących, które stanowią 98,50% wykonanych wydatków budżetu. Środki te przeznaczono 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 2018 roku kształtuje się na poziomie 47,57%, 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.

Zadłużenie Powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2018 roku wynosiło 6.721.211,56 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów wysokość zadłużenia na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosi 5.901.981,73 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyniósł 1,65% przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynoszącym 6,01%.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2018-2023 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 m.in. na inwestycje.

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

Na 2018 rok zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia na kwotę ogółem 12.453.205,97 zł, zrealizowano je w 24,32%, tj.: w kwocie 3.038.789,24 zł, z tego:

- na realizację wydatków bieżących zaplanowano kwotę 4.477.036,04 zł, wykonano 2.426.324,48 zł, co stanowi 54,19%;
- na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 7.976.169,93 zł, wykonanie wyniosło 612.464,76 zł, tj.: 7,68%.

PRZEWODNICĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Krzysztof Debich