

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu kutnowskiego za
I półrocze 2019 roku**

Rada Powiatu Kutnowskiego uchwałą Nr 24/IV/19 z dnia 27 grudnia 2018 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kutnowskiego na lata 2019-2023 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 2019 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom:

- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 30/VI/19 z dnia 6 marca 2019 roku,
- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 40/VII/19 z dnia 3 kwietnia 2019 roku,
- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 44/VIII/19 z dnia 30 kwietnia 2019 roku,
- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 50/IX/19 z dnia 29 maja 2019 roku.

Ostatniej zmiany dokonano uchwałą Zarządu Powiatu Kutnowskiego nr 143/48/19 z dnia 25 czerwca 2019 roku i była zgodna z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2019 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 2019 roku stanowi część tabelaryczna, w której zamieszczono zestawienia, w tym załącznik Nr 9 i Nr 10.

Plan dochodów budżetu Powiatu Kutnowskiego na dzień 30 czerwca 2019 roku po zmianach wynosi ogółem 124.785.200,35 zł, wykonanie dochodów wyniosło 68.839.004,26 zł, tj. 55,17%.

Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 122.779.742,49 zł, wykonano na kwotę 67.992.090,66 zł, tj.: 55,38%;
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 2.005.457,86 zł, zrealizowano w kwocie 846.913,60 zł tj.: 42,23%

Wykonanie podstawowych źródeł dochodów kształtuje się następująco:

- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w kwocie 22.610.185,00 zł, zrealizowano w kwocie 10.579.217,00 zł, tj.: 46,79%;
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zaplanowane w kwocie 1.350.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 620.915,49 zł, tj.: 45,99%;
- dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w kwocie 4.502.200,00 zł, wykonano w kwocie 2.478.452,09 zł, tj.: 55,05%;

- dochody z tytułu subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie 49.466.356,00 zł, wykonano na kwotę 29.170.254,00 zł, tj.: 58,97%;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane w łącznej kwocie 28.733.178,49 zł, wykonano w kwocie 16.618.381,90 zł, tj.: 57,84%;
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16.117.823,00 zł, wykonano na kwotę 8.524.870,18 zł, tj.: 53,01%;
- dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 2.005.457,86 zł, wykonano w wysokości 846.913,60 zł, tj.: 42,23%, w tym ze sprzedaży majątku zaplanowano 271.378,00 zł, wykonano w kwocie 10.996,48 zł, tj.: 4,05% oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano kwotę 1.734.079,86 zł, wykonano na kwotę 816.805,42 zł, tj.: 47,10%.

Plan wydatków budżetu Powiatu Kutnowskiego na dzień 30 czerwca 2019 rok po zmianach wynosi ogółem 127.899.573,61 zł, wykonanie za I półrocze 2019 roku wyniosło 56.160.887,81 zł, tj.: 43,91%.

Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 120.969.993,50 zł, zrealizowano w 45,47%, tj.: 55.008.879,38 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 6.929.580,11 zł wykonano na kwotę 1.152.008,43 zł, co stanowi 16,62%.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących, które stanowią 98,77% 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 2019 roku kształtuje się na poziomie 45,47%, obejmuje realizację wydatków związanych z bieżącymi funkcjonowaniem, tj.: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje z budżetu powiatu, wydatki na projekty realizowane z udziałem środków unijnych 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.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyniósł 1,49% przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynoszącym 6,15%.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2019-2023 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 2019 rok zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia na kwotę ogółem 13.398.931,93 zł, zrealizowano je w 35,53%, tj.: w kwocie 4.760.649,14 zł, z tego:

- na realizację wydatków bieżących zaplanowano kwotę 8.556.994,82 zł, wykonano 3.863.537,27 zł, co stanowi 45,15%;
- na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 4.841.937,11 zł, wykonanie wyniosło 897.111,87 zł, tj.: 18,53%.

SKARBNIK POWIATU

Szatalska
Sylvia Szatkowska

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Kowalik
Daniel Kowalik