

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu kutnowskiego za
I półrocze 2020 roku**

Rada Powiatu Kutnowskiego uchwałą Nr 105/XVIII/19 z dnia 19 grudnia 2019 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kutnowskiego na lata 2020-2023 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 2020 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom:

- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 109/XIX/20 z dnia 19 lutego 2020 roku,
- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 113/XX/20 z dnia 28 maja 2020 roku,
- uchwałą Rady Powiatu Kutnowskiego nr 127/XXI/20 z dnia 30 czerwca 2020 roku.

Wpływ na prognozę miał fakt wydłużenia horyzontu czasowego prognozy do roku 2024 z uwagi na wprowadzenie limitów przedsięwzięć, które wykraczają poza okres prognozy kwoty długu na jaki przyjęto limity wydatków w uchwale nr 105/XVIII/19 Rady Powiatu Kutnowskiego z dnia 19 grudnia 2019 roku, zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków, głównie wynikających ze zwiększenia dotacji celowych pochodzących z budżetu państwa na zadania bieżące oraz części oświatowej subwencji ogólnej, zmiana zakresu wykonywania projektów ujętych w wykazie przedsięwzięć.

Udało się także przystąpić do realizacji kolejnych projektów dofinansowanych z środków zewnętrznych. Niezbędne uzupełnienie treści zaprezentowanych w części opisowej informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kutnowskiego za I półrocze 2020 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 2020 roku po zmianach wynosi ogółem 132.962.339,79 zł, wykonanie dochodów wyniosło 71.950.664,78 zł, tj. 54,11%.

Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 129.033.006,84 zł, wykonano na kwotę 69.862.606,89 zł, tj.: 54,14%;
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 3.929.332,95 zł, zrealizowano w kwocie 2.088.057,89 zł tj.: 53,14%

Wykonanie podstawowych źródeł dochodów kształtuje się następująco:

- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w kwocie 23.183.823,00 zł, zrealizowano w kwocie 9.919.003,00 zł, tj.: 42,78%;
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zaplanowane w kwocie 1.000.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 460.383,57 zł, tj.: 46,04%;

- dochody z tytułu subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie 56.581.519,00 zł, wykonano na kwotę 33.542.336,00 zł, tj.: 59,28%;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane w łącznej kwocie 26.889.599,84 zł, wykonano w kwocie 15.277.021,17 zł, tj.: 56,81%;
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano w kwocie 21.378.065,00 zł, wykonano na kwotę 10.663.863,15 zł, tj.: 49,88%;
- dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 3.929.332,95 zł, wykonano w wysokości 2.088.057,89 zł, tj.: 53,14%, w tym ze sprzedaży majątku zaplanowano 378.000,00 zł, wykonano w kwocie 303.000,00 zł, tj.: 80,16% oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano kwotę 3.551.332,95 zł, wykonano na kwotę 1.706.337,89 zł, tj.: 48,05%.

Plan wydatków budżetu Powiatu Kutnowskiego na dzień 30 czerwca 2020 rok po zmianach wynosi ogółem 137.995.515,58 zł, wykonanie za I półrocze 2020 roku wyniosło 61.738.765,66 zł, tj.: 44,74%.

Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 128.277.373,35 zł, zrealizowano w 46,53%, tj.: 59.682.711,13 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 9.718.142,23 zł wykonano na kwotę 2.056.054,53 zł, co stanowi 21,16%.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących, które stanowią 96,67% 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 2020 roku kształtuje się na poziomie 46,53%, 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.

Ze względu na okoliczności związane z pandemią COVID19 oraz 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.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kutnowskiego na lata 2020-2024 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 2020 rok zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia na kwotę ogółem 11.281.368,19 zł, zrealizowano je w 32,02%, tj.: w kwocie 3.612.634,70 zł, z tego:

- na realizację wydatków bieżących zaplanowano kwotę 5.217.772,96 zł, wykonano 1.560.931,27 zł, co stanowi 29,92%;

- na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 6.063.595,23 zł, wykonanie wyniosło 2.051.703,43 zł, tj.: 33,84%.

W celu ułatwienia analizy numeracja zadań została przywołana zgodnie z załącznikiem nr 2 do ostatnich zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonanych w I półroczu, czyli uchwały Rady Powiatu Kutnowskiego nr 127/XXI/20 z dnia 30 czerwca 2020 roku.

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

1) Wydatki bieżące

- poz. 1.1.1.1 projekt „Z robotyką w przyszłość” realizowany przez Zespół Szkół Nr 1 w Kutnie w latach 2018-2020, wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to 293.779,90 zł. W ramach projektu poniesiono wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń oraz zakupiono materiały biurowe;

- poz. 1.1.1.2 projekt „Kwalifikacje na start” realizowany przez Zespół Szkół Nr 1 w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 282.880,93 zł. W ramach wydatków dokonano wypłaty wynagrodzenia dla kierownika projektu, dodatki specjalne dla pracowników, opłacono usługi związane ze szkoleniem uczniów;

- poz. 1.1.1.3 projekt „Gotowi do pracy” realizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 319.473,23 zł. W ramach wydatków wypłacono wynagrodzenia koordynatorowi projektu, zakupiono materiały, pomoce dydaktyczne, odbyły się kursy z zakresu zaawansowanych metod lutowania i napraw pakietów elektronicznych, kurs AutoCad na poziomie podstawowym, rozszerzonym i zaawansowanym, zajęcia z doradztwa edukacyjno - zawodowego oraz zakupiono oprogramowanie i nowoczesny sprzęt do pracowni zawodowych;

- poz. 1.1.1.4 projekt ERASMUS+ „Projekt językowy ZSZ” realizowany przez Zespół Szkół w Żychlinie w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 14.252,76 zł. W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu, zakupiono materiały i środki dydaktyczne;

- poz. 1.1.1.5 projekt ERASMUS+ „Projekt naukowy ZSZ” realizowany przez Zespół Szkół w Żychlinie w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 16.021,68 zł. W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu, zakupiono materiały i środki dydaktyczne;

- poz. 1.1.1.6 projekt ERASMUS+ „Aplikacje mobilne ZSZ” realizowany przez Zespół Szkół w Żychlinie w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2019 r. to kwota 11.893,49 zł. W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu, zakupiono materiały i środki dydaktyczne;

- poz. 1.1.1.7 projekt ERASMUS+ „Mediacje” realizowany przez Zespół Szkół w Żychlinie w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 28.131,23 zł. W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu, zakupiono materiały i środki dydaktyczne;
- poz. 1.1.1.8 projekt ERASMUS+ „Ścieżki kariery ZSZ” realizowany przez Zespół Szkół w Żychlinie w latach 2018-2020 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 3.636,00 zł W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu, zakupiono materiały;
- poz. 1.1.1.9 projekt „Remont budynku POW we Franciszkowie – Dworek” realizowany w latach 2018-2021 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie, na dzień 30.06.2020 r. wydatkowano kwotę 8.920,05 zł na wynagrodzenia dla koordynatora projektu;
- poz. 1.1.1.10 projekt ERASMUS+ Mobilność Edukacyjna „Mobilni zawodowcy” realizowany przez Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie w latach 2019-2021 - wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 3.589,20 zł. W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu i obsługi księgowej;
- poz. 1.1.1.11 projekt ERASMUS+ Mobilność Edukacyjna „Zagraniczna mobilność szansą na rozwój” realizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w Kutnie w latach 2019-2021. Na dzień 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków, z uwagi na wybuch pandemii COVID-19 i związane z nią zagrożenia dla uczestników projektu planowane działania w ramach projektu zawieszono;
- poz. 1.1.1.12 projekt "Staż zawodowy szansą na podwyższenie kwalifikacji uczniów Zespołu Szkół w Żychlinie,, realizowany przez Zespół szkół w Żychlinie w latach 2019-2021 - wykonanie na dzień 30.06.2020 r. 152.831,47 zł. W ramach projektu wypłacono wynagrodzenia dla koordynatora projektu, zakupiono materiały i środki dydaktyczne;
- poz. 1.1.1.13 projekt "Praktyczny wymiar branży elektronicznej,, realizowany przez Zespół Szkół Nr 1 w Kutnie w latach 2020-2022. Rozpoczęcie realizacji projektu przewidziane jest w II półroczu 2020 r.;

2) wydatki majątkowe:

- poz. 1.1.2.1 projekt „Budowa Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej w Kutnie, ul. Oporowska 27” realizowany w latach 2017-2020 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 492.527,66 zł. Obecnie wykonywane są prace budowlane polegające na budowie dwukondygnacyjnego budynku mieszkalnego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu na działce. W ramach wydatków wypłacono również wynagrodzenia dla koordynatora projektu. Większość prac związanych z realizacją projektu przewidziana jest w II półroczu 2020 roku;

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1) wydatki bieżące

- poz. 1.3.1.1 projekt „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego” realizowany w latach 2017-2023 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 9.690,90 zł. W ramach tych wydatków opłacono składkę członkowską na rzecz Związku Powiatów Województwa Łódzkiego,

- poz. 1.3.1.2 projekt „Za życiem” realizowany w latach 2017-2021 przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Kutnie – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 10.689,94 zł. W ramach wydatków wypłacono wynagrodzenia zgodnie z zawartymi umowami dla specjalistów realizujących terapię z potrzebami dzieci objętych programem,
- poz. 1.3.1.3 projekt „Prowadzenie w latach 2020-2024 placówki opiekuńczo – wychowawczej typu rodzinnego o określonym standardzie” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Kutnie w latach 2020-2024 – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 155.708,49 zł. Przekazano środki w formie dotacji dla Caritas Diecezji Łowickiej na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka w Strzegocinie;
- poz. 1.3.1.4 projekt „Prowadzenie w latach 2020-2024 domu pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym o określonym standardzie – DPS Albertynki” realizowany w latach 2020-2024 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 249.432,00 zł. Przekazano środki w formie dotacji dla DPS Albertynki celem realizacji zadań nałożonych na powiat;

2) wydatki majątkowe

- poz. 1.3.2.1 projekt „Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego” realizowany w latach 2017-2023 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie – wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 6.960,59 zł. Środki przeznaczone na realizację projektu realizowanego w ramach Związku Powiatów Województwa Łódzkiego;
- poz. 1.3.2.2 projekt „Przebudowa drogi powiatowej nr 2142E relacji Kutno-Łanięta-Kąty na odcinku w obrębie geodezyjnym Gołębiew, powiat kutnowski” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Kutnie w latach 2019-2021 - wykonanie na dzień 30.06.2020 r. to kwota 1.552.215,18 zł.

Jak wynika z powyższego finansowanie zadań przewidziane jest w znacznym stopniu na II półrocze.

SKARBNIK POWIATU
Shachawske
Sylwia Szalkowska

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄD POWIATU
Daniel Kowalik

ADWOKAT
Wiesława Sobczyk