

**Część opisowa do informacji o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2015 – 2018**

**I. Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowa na lata 2015 – 2018
w I półroczu 2015 roku – załącznik Nr 1 do uchwały**

1. Dochody ogółem zrealizowano w I półroczu 2015 r. w wysokości 30.940.350,15 zł tj. w wysokości 45,9% kwoty prognozowanej na 2015 rok.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 30.051.028,86 zł, tj. 56,4% prognozy. Wyższy stopień realizacji dochodów bieżących wynika z faktu przekazywania w marcu subwencji w wysokości 2/13 planu rocznego z przeznaczeniem na wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli. Ponadto część oświatowa subwencji ogólnej jest przekazywana w miesiącu poprzedzającym na sfinansowanie wydatków, ponieważ wynagrodzenie nauczycielom jest wypłacane z góry, tj. pierwszego dnia miesiąca za dany miesiąc.

W I półroczu 2015 r. uzyskano dochody majątkowe w wysokości 889.321,29 zł, tj. 6,3% prognozy. Niski poziom wpływów z dochodów majątkowych jest spowodowany faktem, że zadanie inwestycyjne zaplanowane na 2015 rok są w trakcie realizacji i zostaną zakończone oraz opłacone w II półroczu 2015 r.

2. Wydatki ogółem zrealizowano w I półroczu 2015 roku w wysokości 26.346.196,36 zł tj. w wysokości 39,7% kwoty prognozowanej na 2015 rok.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 25.303.207,83 zł, tj. 51,1% prognozy. Wydatki są realizowane zgodnie z przyjętymi planami, za wyjątkiem wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Wyniosły one kwotę 113.425,66 zł tj. 12,5% planu. Jest to spowodowane tym, że w prognozie jest ujmowana cała kwota zobowiązań, które zostały poręczone i przypadające do spłaty w danym roku. W I półroczu 2015 r. Powiat Augustowski jako poręczyciel spłacał kredyt udzielony przez BRE Bank Hipoteczny S.A. w Warszawie, natomiast kredyt udzielony przez Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni (obecnie PKO BP) jest spłacany przez SP ZOZ w Augustowie.

Wydatki majątkowe wyniosły 1.042.988,53 zł – 6,2% prognozy. Niski poziom wydatków jest spowodowany faktem, iż zadania inwestycyjne zaplanowane na 2015 rok zostaną zakończone i opłacone w II półroczu 2015 r.

3. Za I półrocze 2015 r. osiągnięto nadwyżkę budżetu w wysokości 4.594.153,79 zł przy planowanej nadwyżce w 2015 roku 1.008.868 zł. Wystąpienie wysokiej nadwyżki jest efektem wyższego wykonanie dochodów budżetu (ponad 45,9% planu) niż wykonania wydatków (39,7%). Przyczyny zostały omówione wyżej.
4. Przychody budżetu za I półrocze 2015 r. wyniosły kwotę 1.373.934,75 zł, tj. 101,5% kwoty prognozowanej i składały się z wolnych środków pozostałych na rachunku budżetu (1.319.731,17 zł) i spłat pożyczki restrukturyzacyjnej przez SP ZOZ w Augustowie (54.203,58 zł).
5. Rozchody budżetu za I półrocze 2015 r. wyniosły kwotę 1.563.282,78 zł, tj. 66,2% kwoty prognozowanej. Składały się ze spłaty rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich (799.582,78 zł) i pożyczki udzielonej dla SP ZOZ w Augustowie (763.700 zł).
6. Kwota długu na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiła 1.298.399,21 zł. Składała się na nią zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych.
7. W okresie I półrocza 2015 r. zachowana była relacja nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.
8. Spośród wybranych wydatków bieżących wyższe wykonanie niż 50% prognozy miały wydatki na wynagrodzenia (54,4%) i wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu i Starostwa Powiatowego (55,4%) co jest spowodowane tym, iż w miesiącu marcu dokonywana jest wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

II. Przebieg realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2015 roku – załącznik Nr 2 do uchwały

Przebieg realizacji poszczególnych przedsięwzięć został szczegółowo przedstawiony w załączniku Nr 2 do uchwały. Przedstawia się on następująco:

1. Realizacja programów i projektów z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej – nie występują przedsięwzięcia.
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego – Powiat Augustowski nie realizuje przedsięwzięć w ramach partnerstwa publiczno-prawnego.

3. Realizacja programów i projektów pozostałych.

W WPF na lata 2015-2018 ujęte jest przedsięwzięcie polegające na „Prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie (dziewcząt) - zlecenie realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na prowadzeniu domu pomocy społecznej.” Zadanie zostało zlecone w drodze przeprowadzonego konkursu dla Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi, które prowadzi dwa domy w Augustowie. Dotacja została udzielona w I półroczu 2015 r. w wysokości 1.132.453 zł na koszty pobytu 103 osób.

Przewodniczący Zarządu

Jarosław Szlaszyński