

**UCHWAŁA NR 519/62/16**  
**ZARZĄDU POWIATU W AUGUSTOWIE**

z dnia 22 sierpnia 2016 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Augustowskiego na lata 2016 – 2019  
w I półroczu 2016 roku**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity w Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 ze zm. w Dz. U. z 2015 r. poz. 1890) i art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 poz. 885, ze zm. w Dz. U. z 2013 r. w poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1890 i 2150, z 2016 r. poz. 195) oraz uchwały Nr 42/VII/11 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 30 czerwca 2011 r. w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Augustowskiego, Zarząd Powiatu w Augustowie uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2016 – 2019 składającą się z następujących części, które stanowią załączniki do niniejszej uchwały:

Nr 1 - Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2016 – 2019 w I półroczu 2016 roku.

Nr 2 – Przebieg realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2016 roku.

Nr 3 - Część opisowa do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2016 – 2019.

§ 2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2016 – 2019 przedstawić Radzie Powiatu w Augustowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Augustowskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Augustowie.

**Członkowie Zarządu:**

**Przewodniczący Zarządu**

1. *Katarzyna Beata Sturgulewska* .....

*Jarosław Szlaszyński*

2. *Marek Dobkowski* .....

3. *Lech Haraburda* .....

4. *Andrzej Zarzecki* .....

**STOPIEŃ REALIZACJI  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU AUGUSTOWSKIEGO NA LATA 2016 - 2019  
W I PÓŁROCZU 2016 ROKU**

L.p. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2016 (wg stanu na 30.06.2016 r.)	Wykonanie w I półroczu 2016 r.	% realizacji
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>66 043 913,00</b>	<b>31 789 802,87</b>	<b>48,1%</b>
1.1	Dochody bieżące	53 961 565,00	29 709 849,41	55,1%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 512 456,00	3 478 510,00	46,3%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	112 252,22	93,5%
1.1.3	podatki i opłaty	2 829 084,00	1 860 015,82	65,7%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	30 740 370,00	17 843 452,00	58,0%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 577 801,00	5 310 890,32	50,2%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	12 082 348,00	2 079 953,46	17,2%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	730,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 082 348,00	2 079 223,46	17,2%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>67 557 756,00</b>	<b>25 966 524,95</b>	<b>38,4%</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	50 159 355,00	24 821 610,98	49,5%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	435 344,00	0,00	0,0%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	30 000,00	14 568,80	48,6%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	30 000,00	14 568,80	48,6%
2.2	Wydatki majątkowe	17 398 401,00	1 144 913,97	6,6%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 513 843,00</b>	<b>5 823 277,92</b>	<b>x</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 712 667,00</b>	<b>1 171 205,93</b>	<b>43,2%</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 096 395,00	1 096 395,01	100,0%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 500 000,00	0,00	0,0%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	116 272,00	74 810,92	64,3%
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 198 824,00</b>	<b>599 611,78</b>	<b>50,0%</b>
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 198 824,00	599 611,78	50,0%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 802 210,00	4 888 238,43	128,6%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	

L.p. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2016 (wg stanu na 30.06.2016 r.)	Wykonanie za I półrocze 2016 r.	% realizacji
1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 283 462,00	15 391 558,58	54,4%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 115 600,00	2 650 985,91	51,8%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	122 000,00	62 050,00	50,9%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	16 064 720,00	1 014 782,97	6,3%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 206 681,00	68 081,00	5,6%
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	693 261,00	43 863,73	6,3%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	622 586,00	43 863,73	7,0%
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 128 275,00	242 771,50	5,9%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 271 762,00	242 771,50	7,4%
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	713 273,00	0,00	0,0%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	600 741,00	0,00	0,0%
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 206 800,00	0,00	0,0%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 996 973,00	0,00	0,0%
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	

Przewodniczący Zarządu

*Jarosław Szlaszyński*

**PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU**

Lp.	Nazwa i cel	Limit wydatków na 2016 r. (wg stanu na 30.06.2016 r.)	Wykonanie za I półr. 2016 r.	% realizacji	Limit zobowiązań do zaciągnięcia w 2016 r.	Wysokość zaciągniętych zobowiązań na dzień 30.06.2016 r.	% wykorzystania limitu
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>	<b>706 753,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.a	- wydatki bieżące	706 753,00	0,00	0,0%			
1.b	- wydatki majątkowe	0,00	0,00				
<b>1.1</b>	<b>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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>	<b>706 753,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1	- wydatki bieżące	706 753,00	0,00	0,0%			
1.1.1.1	Czas na staż	706 753,00	0,00				
1.1.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00				
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	- wydatki bieżące						
1.2.2	- wydatki majątkowe						
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00				
1.3.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00				

**Przewodniczący Zarządu**

***Jarosław Szlaszyński***

**Część opisowa do informacji o kształtowaniu się  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego  
na lata 2016 – 2019**

**I. Stopień realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowa na lata 2016 – 2019  
w I półroczu 2016 roku – załącznik Nr 1 do uchwały**

1. Dochody ogółem zrealizowano w I półroczu 2016 r. w wysokości 31.789.802,87 zł tj. w wysokości 48,1% kwoty prognozowanej na 2016 rok.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 29.709.849,41 zł, tj. 55,1% prognozy. Wyższy stopień realizacji dochodów bieżących wynika z faktu przekazywania w marcu części oświatowej 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 2016 r. uzyskano dochody majątkowe w wysokości 2.079.953,46 zł, tj. 17,2% prognozy. Niski poziom wpływów z dochodów majątkowych jest spowodowany faktem, że zadanie inwestycyjne zaplanowane na 2016 rok są w trakcie realizacji i zostaną zakończone oraz opłacone w II półroczu 2016 r.

2. Wydatki ogółem zrealizowano w I półroczu 2016 roku w wysokości 25.966.524,95 zł tj. w wysokości 38,4% kwoty prognozowanej na 2016 rok.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 24.821.610,98 zł, tj. 49,5% prognozy. Wydatki są realizowane zgodnie z przyjętymi planami, za wyjątkiem wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. W I półroczu 2016 r. Powiat nie poniósł wydatków na spłatę kredytu udzielonego przez Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni (obecnie PKO BP), ponieważ kredyt jest spłacany w całości przez SP ZOZ w Augustowie.

Wydatki majątkowe wyniosły 1.144.913,97 zł – 6,6% prognozy. Niski poziom wydatków jest spowodowany faktem, iż zadania inwestycyjne zaplanowane na 2016 rok zostaną zakończone i opłacone w II półroczu 2016 r.

3. Za I półrocze 2016 r. osiągnięto nadwyżkę budżetu w wysokości 5.823.277,92 zł przy planowanym deficycie w 2016 roku 1.513.843 zł. Wystąpienie wysokiej nadwyżki jest efektem wyższego wykonanie dochodów budżetu (ponad 48,1% planu) niż wykonania wydatków (38,4%). Przyczyny zostały omówione wyżej.
4. Przychody budżetu za I półrocze 2016 r. wyniosły kwotę 1.171.205,93 zł, tj. 43,2% kwoty prognozowanej i składały się z wolnych środków pozostałych na rachunku budżetu (1.096.395,01 zł) i spłat pożyczki restrukturyzacyjnej przez SP ZOZ w Augustowie, której spłata została już dokonana w całości (45.169,92 zł) oraz SP ZZOD w Augustowie (29.641 zł).
5. Rozchody budżetu za I półrocze 2016 r. wyniosły kwotę 599.611,78 zł, tj. 50,0% kwoty prognozowanej i stanowiły w całości spłaty rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich (599.611,78 zł).
6. Kwota długu na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiła 599.211,65 zł i składała się tylko z zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych, zaciągniętych w latach poprzednich.
7. W okresie I półrocza 2016 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 (51,8%) 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.  
Projekt „Czas na staż” został wprowadzony do przedsięwzięć w miesiącu czerwcu. Projekt będzie realizowany przez Zespół Szkół Technicznych w Augustowie i rozpocznie się wraz z nowym rokiem szkolnym.
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 I półroczu 2016 r. w WPF na lata 2016-2019 inne przedsięwzięcia nie wystąpiły.

**Przewodniczący Zarządu**

**Jarosław Szlaszyński**