

ZARZĄD POWIATU W WĄBRZEŹNIE

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU WĄBRZESKIEGO
NA LATA 2011–2032
WG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2011 ROKU



Wąbrzeźno, 25 sierpnia 2011 r.

SPIS TREŚCI

CZĘŚĆ I Zestawienie tabelaryczne5

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2011 roku.....	6
--	---

CZĘŚĆ II objaśnienia9

II. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej	10
II. 2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 - 2032	12
II. 3. Realizacja przedsięwzięć	16

CZEŚĆ I

Zestawienie tabelaryczne

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2011 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2011 - stan wg WPF na 25/05/2011	Plan na rok 2011 wg uchwały budżetowej - stan na 30/06/2011	Wykonanie na dzień 30/06/2011	Wykonanie w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	Dochody ogółem, z tego:	30 465 579,00	30 497 179,00	16 476 245,23	54,03%
1a	dochody bieżące	28 868 345,00	28 899 945,00	16 466 423,23	56,98%
1b	dochody majątkowe, w tym:	1 597 234,00	1 597 234,00	9 822,00	0,61%
1c	ze sprzedaży majątku	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00%
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	28 333 301,00	28 359 901,00	14 115 531,89	49,77%
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 101 885,00	16 827 699,00	8 322 501,84	49,46%
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 831 550,00	3 806 866,00	1 864 700,17	48,98%
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	292 000,00	292 000,00	7 813,87	2,68%
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	-/-
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	805 382,87	805 382,87	227 250,84	28,22%
3	Różnica (1-2)	2 132 278,00	2 137 278,00	2 360 713,34	110,45%
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 291 752,00	1 291 752,00	1 291 752,66	100,00%
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu roku bieżącego	271 722,00	271 722,00	271 722,00	100,00%
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	-/-
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 424 030,00	3 429 030,00	3 652 466,00	106,52%
7	Splata i obsługa długu, z tego:	2 516 802,00	2 516 802,00	1 263 143,08	50,19%
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 866 802,00	1 866 802,00	933 400,78	50,00%
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	650 000,00	650 000,00	329 742,30	50,73%
8	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielone pożyczki)	0,00	0,00	0,00	-/-
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	907 228,00	912 228,00	2 389 322,92	261,92%
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 448 279,00	2 453 279,00	59 920,28	2,44%

10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 311 350,00	1 311 350,00	9 821,89	0,75%
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisja obligacji)	1 541 051,00	1 541 051,00	0,00	0,00%
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	2 329 402,64	-/-
13	Kwota długu, w tym:	14 181 610,42	14 181 610,42	13 573 960,64	95,72%
13a	łącna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	-/-
13b	łącna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	-/-
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	-/-
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	9,22%	9,21%	7,71%	-/-
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	-1,46%	-1,46%	-/-	-/-
	<i>Wskaźnik roczny z art. 243 uofp</i>	<i>0,44%</i>	<i>0,46%</i>	<i>-/-</i>	<i>-/-</i>
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	NIE	NIE	-/-	-/-
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	9,22%	9,21%	-/-	-/-
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	46,55%	46,50%	-/-	-/-
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	28 983 301,00	29 009 901,00	14 445 274,19	49,79%
20	Wydatki ogółem (10+19)	31 431 580,00	31 463 180,00	14 505 194,47	46,10%
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-966 001,00	-966 001,00	1 971 050,76	-/-
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 832 803,00	2 832 803,00	1 291 752,66	45,60%
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 866 802,00	1 866 802,00	933 400,78	50,00%
	<i>Wydatki bieżące - dochody bieżące (2+7b-1a)</i>	<i>114 956,00</i>	<i>109 956,00</i>	<i>-2 021 149,04</i>	<i>-/-</i>
	<i>Wymóg z art. 242 ufp (Wb-Db-Wolne środki)</i>	<i>-1 176 796,00</i>	<i>-1 181 796,00</i>	<i>-3 312 901,70</i>	<i>-/-</i>

Oznaczenia:

sufp – ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn., zm.)

ufp – ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn., zm.)

Wb – wydatki bieżące

Db – dochody bieżące

CZEŚĆ II

Objaśnienia

II. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226, wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości.

Ponadto powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym:
 - a) wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
 - b) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia
 - c) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Okres na jaki powinna zostać sporządzona wieloletnia prognoza finansowa określa art. 227, zgodnie z którym obejmuje ona okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków (przedsięwzięcia).

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

II. 2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 - 2032

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 – 2032 został przyjęty w dniu 15 listopada 2010 r. przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą nr 181/180/2010.

Mając na uwadze wymagania stawiane przez ustawodawcę w art. 226 ustawy o finansach publicznych, że wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Zarząd Powiatu przyjął m.in. następujące założenia:

1. Prognozując wymagane wielkości na lata 2012 – 2013 oparto się o wskaźniki jakie zostały przyjęte do konstruowania Wieloletniego Programu Finansowego Państwa na lata 2010 – 2013:
 - 1) wskaźnik nominalnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia: 2011 – 103,7%, 2012 – 106,3%, 2013 – 106,5%;
 - 2) wskaźnik wzrostu PKB: 2011 – 103,5%, 2012 – 104,8%, 2013 – 104,1%;
 - 3) wskaźnik wzrostu wpływów z PIT: 2011 – 105,8%, 2012 – 110,7%, 2013 – 108,0%;
 - 4) wskaźnik wzrostu wpływów z CIT: 2011 – 90,5%, 2012 – 121,4%, 2013 – 118,7%;
 - 5) indeks cen towarów i usług (CPI): 2011 – 102,3%, 2012 – 102,5%, 2013 – 102,5%.
2. Prognozując wielkości dochodów i wydatków na lata 2014 – 2032 zwiększono je średnio o wskaźnik CPI opierając się na opublikowanych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (na lata 2010 – 2040) (średnioroczna dynamika CPI w okresie: 2015 – 2020: 102,5%, 2021 – 2030: 102,3%, 2031 – 2040: 102,1%).
3. Kontynuacja w latach 2012 – 2015 wdrażanych od roku 2011 działań oszczędnościowych poprzez m.in.
 - 1) zamrożenie w latach 2012 – 2014 wynagrodzeń (z wyłączeniem wynagrodzeń dla nauczycieli);
 - 2) wzrost wydatków bieżących na poziomie CPI zredukowanym o 1,0%;
 - 3) ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
 - 4) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa);
4. Zwiększenie od roku 2017 wydatków bieżących na zakup usług remontowych.

Mimo wdrażanych działań oszczędnościowych nie jest możliwe w latach 2011 – 2014 zaplanowanie nadwyżki operacyjnej w wysokości umożliwiającej pokrycie wszystkich wydatków oraz rozchodów z tytułu zaciągniętych do końca roku 2010 kredytów. Stąd w latach 2011 – 2014 planuje się zaciągnięcie nowych kredytów na pokrycie wydatków majątkowych i spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów.

Z uwagi na wysoki stan zadłużenia powiatu (na koniec roku 2010 zadłużenie wyniosło **14 507 361,42** zł, co stanowi 49,23% w stosunku do dochodów wykonanych ogółem) i

niedoszacowanie przez ustawodawcę dochodów powiatów ziemskich, nie jest możliwe spełnienie wymogu art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w związku z art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu na rok 2014, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
 - 2) wykupów wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od tych papierów,
 - 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji
- do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R – planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych

O – planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db – dochody bieżące,

Sm – dochody ze sprzedaży majątku,

Wb – wydatki bieżące,

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 – rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Spełnienie wymogu art. 243 wymagało by dokonania drastycznych cięć w zakresie wydatków bieżących, co doprowadziło by praktycznie do zaprzestania wykonywania (lub ich znaczącego ograniczenia) szeregu zadań, których realizacja należy do obowiązków powiatu. Ograniczenia te objęły by m.in. zadania w zakresie oświaty, edukacji, pomocy społecznej i administracji publicznej. Stawiany przez ustawodawcę wymóg realności wieloletniej prognozy finansowej uniemożliwia swobodne kształtowanie wielkości dochodów i wydatków tak aby spełnić wymogi art. 243. Stąd

podjęte i wdrażane w latach 2011 – 2015 działania oszczędnościowe oraz ostrożne szacowanie wysokości planowanych dochodów pozwolą spełnić wymóg art. 243 dopiero od roku 2018.

Uchwałą nr 40/2010 Skład Orzekający Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 13 grudnia 2010 r. zaopiniował pozytywnie z uwagami projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 – 2032 podnosząc m. in. błędne zakwalifikowane jako przedsięwzięcia wieloletnie przedsięwzięcia, których zakończenie planowane jest w roku 2011 oraz niespełnienie od roku 2014 wymogu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Uwzględniając uwagi Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczące przedsięwzięć Rada Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą nr IV/23/2011 z dnia 10 lutego 2011 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 – 2032. Z uwagi na niespełnienie w latach 2014 – 2017 wymogu wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy uchwałą nr VII/23/2011 z dnia 9 marca 2011 r. stwierdziło, że uchwała Rady Powiatu w Wąbrzeźnie nr IV/23/2011 została podjęta z naruszeniem prawa. Z uwagi, że naruszenie to dotyczy lat przyszłych, Kolegium Izby uznało, iż ma ono charakter nieistotny.

Przyjęta uchwałą nr IV/23/2011 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie w dniu 10 lutego 2011 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 – 2032 została zmieniona uchwałami:

- 1) nr 15/12/2001 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 7 kwietnia 2011 r.,
- 2) nr IV/37/2011 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2011 r. oraz
- 3) nr VII/42/2001 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 maja 2011 r.

Wprowadzone do WPF zmiany dotyczyły:

- 1) zwiększenia wysokości niedoboru budżetowego na rok 2011 oraz wprowadzenie do planu przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2011 wolnych środków z roku 2010;
- 2) korekty wysokości limitów wydatków na rok 2011 dot. ujętych w WPF przedsięwzięć.

Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej nie uwzględniają zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2011 zatwierdzonych uchwałą Nr VIII/52/2011 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 czerwca 2011 r. (zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 6 600,00 zł). Powyższa niezgodność dopuszczona jest przez ustawodawcę, który w art. 229 ustawy o finansach publicznych określił minimalne wymogi, co do zgodności wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego. Wieloletnia prognoza finansowa i budżet powinny być bowiem zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Szczegółowe informacje dotyczące realizacji planu dochodów i wydatków zostały zawarte w informacji z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za pierwsze półrocze 2011 r. stanowiącej załącznik nr 1 do uchwały Nr 28/37/2011 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 25 sierpnia 2011 r.

II. 3. Realizacja przedsięwzięć

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2011	Wykonanie na dzień 30/06/2011	Wykonanie w %
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem				2 116 732,87	237 072,73	11,20%
- wydatki bieżące				805 382,87	227 250,84	28,22%
- wydatki majątkowe				1 311 350,00	9 821,89	0,75%
1) programy, projekty lub zadania (razem)				1 519 257,00	107 048,71	7,05%
- wydatki bieżące				207 907,00	69 397,64	33,38%
- wydatki majątkowe				1 311 350,00	9 821,89	0,75%
a) programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (razem)				207 907,00	69 397,64	33,38%
- wydatki bieżące				207 907,00	69 397,64	33,38%
Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie	2008	2013	147 091,00	32 481,41	22,08%

Projekt realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Podziałanie 7.1.2 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie. W roku I półroczu 2011 r. zrealizowano następujące zadania:

- 1) Aktywna integracja obejmująca działania skierowane do wychowanków rodzin zastępczych – sfinansowanie nauki w szkole policealnej dla 1 wychowanki – 298,00 zł;*
- 2) Praca socjalna obejmująca zatrudnienie w Powiatowy Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie doradcy ds. osób niepełnosprawnych – 24 216,60 zł;*
- 3) Zasiłki i pomoc w naturze obejmujące wypłatę miesięcznej pomocy na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej – 1 396,00 zł;*
- 4) Zarządzanie projektem - wypłata wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla osób prowadzących obsługę Projektu – 6 570,81 zł.*

Poniesione wydatki na realizację Projektu w łącznej kwocie 32 481,41 zł zostały sfinansowane środkami pochodzącymi z Europejskiego Funduszu Społecznego (29 522,47 zł), budżetu państwa (1 562,94 zł) i budżetu powiatu (1 396,00 zł).

Nowe kadry	Powiatowy Urząd Pracy w Wąbrzeźnie	2010	2013	60 816,00	36 916,23	60,70%
------------	------------------------------------	------	------	-----------	-----------	--------

Program „Nowe kadry” realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Do końca I półrocza zostały poniesione wydatki w łącznej wysokości 36 916,23 zł (z tego Europejski Fundusz Społeczny – 28 947,33 zł, środki własne powiatu – 7 968,90 zł). Obejmują one wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla dwóch pośredników i doradcy zawodowego.

- wydatki majątkowe				0,00	0,00	-/-
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego (razem)				0,00	0,00	-/-
- wydatki bieżące				0,00	0,00	-/-
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	-/-
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				1 311 350,00	9 821,89	0,75%
- wydatki bieżące				0,00	0,00	-/-
- wydatki majątkowe				1 311 350,00	9 821,89	0,75%
Budowa strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie	2005	2012	1 299 00,00	9 821,89	0,76%

Realizacja zadania w całości finansowana jest ze środków dotacji celowej z budżetu państwa.

W I półroczu zostały poniesione wydatki związane z:

1) wykonaniem przyłącza energetycznego – 8 345,89 zł;

2) ochroną mienia – 1 476,00 zł.

Dalsze prace związane z wykonaniem wewnętrznych instalacji (elektryczna i alarmowa) oraz wykonaniem elewacji budynku wraz z dociepleniem zostaną wykonane w II półroczu przez wykonawcę wybranego w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.

Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie (odcinek od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 534 do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim)	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2007	2014	12 350,00	0,00	-/-
---	----------------------------------	------	------	-----------	------	-----

Zaplanowany na rok 2011 wydatek obejmujący wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie przewidziany jest do realizacji w III kwartale br.

2) umowy, których realizacji w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				305 475,87	150 039,33	49,12%
- wydatki bieżące				305 475,87	150 093,33	49,12%
Abonament systemu informacji prawnej LEX	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2010	2012	8 161,87	0,00	-/-

Wydatek zostanie poniesiony do końca br. zgodnie z zawartą umową z dostawcą usługi – firmą Wolters Kluwer Polska sp. z o.o.

Dostawa druków dla wydziału Komunikacji (prawa jazdy, dowody rejestracyjne)	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2009	2012	225 000,00	120 303,09	53,47%
---	----------------------------------	------	------	------------	------------	--------

Wydatek został poniesiony zgodnie z zawartą umową z wykonawcą usługi – Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych SA. Zawarta umowa na łączną kwotę 900 000,00 zł nie określa wysokości rocznych wydatków. Stąd wielkość limitu wydatków na lata 2011 – 2012 ma charakter szacunkowy.

Ubezpieczenie mienia Powiatu Wąbrzeskiego	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2010	2012	29 431,00	13 897,00	47,22%
---	----------------------------------	------	------	-----------	-----------	--------

Realizacja wydatku zgodna z zawartą umową ubezpieczenia z UNIQA TU SA

Utrzymanie strony BIP Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2008	2012	1 476,00	0,00	-/-
--	----------------------------------	------	------	----------	------	-----

Wydatek zostanie poniesiony do końca br. zgodnie z zawartą umową z wykonawcą usługi – firmą „Extranet”.

Utrzymanie strony www.wabrzesno.pl	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2008	2012	1 476,00	1 476,00	100,00%
------------------------------------	----------------------------------	------	------	----------	----------	---------

Wydatek został poniesiony zgodnie z zawartą umową z wykonawcą usługi – firmą „Extranet”.

Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2011	2013	39 931,00	14 363,14	35,97%
--	----------------------------------	------	------	-----------	-----------	--------

Wydatek został poniesiony zgodnie z zawartą umową z wykonawcą usługi – firmą „Adamus”.

Zawarta umowa na łączną kwotę 119 793,00 zł nie określa wysokości rocznych wydatków. Stąd wielkość limitu wydatków na lata 2011 – 2013 ma charakter szacunkowy.

- wydatki majątkowe				0,00	0,00	-/-
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				292 000,00	7 813,87	2,68%
- wydatki bieżące				292 000,00	7 813,87	2,68%
Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	2007	2032	292 000,00	7 813,87	2,68%

Zaplanowane środki dotyczą potencjalnych wypłat z tytułu udzielonego w 2007 r. poręczenia Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie jako zabezpieczenia zaciągniętego przez Zakład w BRE Banku Hipotecznym SA kredytu w wysokości 3 200 000,00 zł. Do maja br. Zakład Opieki Zdrowotnej pokrywał w całości przypadające do spłaty raty kapitału wraz z odsetkami. W czerwcu, z uwagi na brak przez ZOZ odpowiednich środków, Powiat Wąbrzeski jako poręczyciel, pokrył częściowo przypadającą na dzień 30 czerwca 2011 r. spłatę raty kredytu wraz z odsetkami. Przedstawiony plan finansowy ZOZ wskazuje, że do końca roku z tytułu udzielonego poręczenia Powiat zobowiązany będzie wydatkować kwotę ok. 50 000,00 zł.

*Sporządził:
Krzysztof Goleń
Skarbnik Powiatu*