

**UCHWAŁA Nr 82/121/2016**  
**ZARZĄDU POWIATU W WĄBRZEŹNIE**

z dnia 19 sierpnia 2016 r.

**w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata  
2016 - 2028, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 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, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195) oraz uchwały Nr XV/82/2012 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 stycznia 2012 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie za pierwsze półrocze uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 - 2028, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

**§ 2.** Informacja wymieniona w § 1 podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie oraz przedstawieniu Radzie Powiatu w Wąbrzeźnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście Wąbrzeskiemu.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu  
*Krzysztof Maćkiewicz*  
*Bożena Szpryniecka*  
*Karol Sarnecki*

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest do przedstawienia w terminie do 31 sierpnia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz regionalnej izbie obrachunkowej informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

ZARZĄD POWIATU W WĄBRZEŹNIE

INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
POWIATU WĄBRZESKIEGO  
WG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2016 ROKU



*Wąbrzeźno, 19 sierpnia 2016 r.*

Informacje sporządził:  
Krzysztof Goleń  
Skarbnik Powiatu

# SPIS TREŚCI

## **CZĘŚĆ I Zestawienie tabelaryczne.....5**

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2016 roku

## **CZĘŚĆ II Analizy graficzne.....11**

Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2016 – 2025..... 13

Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2016 – 2025 ..... 13

Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2013 – 2025 ..... 14

Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2014 – 2028..... 14

Wykres 5. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie planu za III kw. 2015 r.)..... 15

Wykres 6. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie wykonania roku 2015)..... 15

Wykres 7. Obsługa zadłużenia w latach 2013 - 2028..... 16

## **CZĘŚĆ III Analiza opisowa.....17**

III. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej..... 19

III. 2. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wąbrzeskiego ..... 21

III.2.1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej ..... 21

III.2.2. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o projekcie wieloletniej prognozy finansowej ..... 29

III.2.3. Wieloletnia prognoza finansowa..... 30

III.2.4. Zmiany wieloletniej prognozy finansowej..... 31

III.2.5. Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej..... 38

III. 3. Realizacja przedsięwzięć ..... 39



# CZĘŚĆ I

Zestawienie tabelaryczne





**Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2016 roku**

Symbol	Opis	Wieloletnia prognoza finansowa 2016 - 2028			Wykonanie na dzień 30/06/2016	Wykonanie (%) (6:5)
		Projekt z dnia 13.11.2016 r.	Stan na 01.01.2016	Stan na 30.06.2016		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>34 137 532,00</b>	<b>34 142 932,00</b>	<b>35 231 114,74</b>	<b>19 248 360,22</b>	<b>54,63%</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>32 056 597,00</b>	<b>32 061 997,00</b>	<b>33 491 910,54</b>	<b>18 591 501,68</b>	<b>55,51%</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 357 120,00	4 357 120,00	4 374 318,00	2 017 496,00	46,12%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	360 000,00	360 000,00	360 000,00	-56 509,64	-15,70%
1.1.3	podatki i opłaty	1 177 922,00	1 177 922,00	1 177 922,00	708 586,59	60,16%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 456 746,00	15 456 746,00	15 155 898,00	8 799 556,00	58,06%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 722 009,00	8 722 009,00	10 597 260,28	5 891 031,77	55,59%
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym</b>	<b>2 080 935,00</b>	<b>2 080 935,00</b>	<b>1 739 204,20</b>	<b>656 858,54</b>	<b>37,77%</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	200 000,00	200 000,00	200 000,00	340 023,60	170,01%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 880 935,00	1 880 935,00	1 539 204,20	316 834,94	20,58%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>34 037 532,00</b>	<b>34 042 932,00</b>	<b>36 201 329,21</b>	<b>17 448 448,02</b>	<b>48,20%</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>30 977 035,00</b>	<b>30 982 435,00</b>	<b>33 031 751,48</b>	<b>17 090 385,02</b>	<b>51,74%</b>
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00%
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	500 000,00	500 000,00	484 497,56	177 940,84	36,73%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	500 000,00	500 000,00	484 497,56	177 940,84	36,73%
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>3 060 497,00</b>	<b>3 060 497,00</b>	<b>3 169 577,73</b>	<b>358 063,00</b>	<b>11,30%</b>
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>-970 214,47</b>	<b>1 799 912,20</b>	<b>-185,52%</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 240 214,47</b>	<b>1 240 214,47</b>	<b>100,00%</b>
<b>4.1</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>4.2</b>	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 240 214,47</b>	<b>1 240 214,47</b>	<b>100,00%</b>
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	970 214,47	0,00	0,00%
<b>4.3</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>4.4</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

1	2	3	4	5	6	7
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>270 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
5.1	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>270 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
6	<b>Kwota długu</b>	<b>12 170 000,00</b>	<b>12 170 000,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 079 562,00	1 079 562,00	460 159,06	1 501 116,66	326,22%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 079 562,00	1 079 562,00	1 700 373,53	2 741 331,13	161,22%
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,04%	2,04%	2,41%	0,92%	x
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,04%	2,04%	2,41%	0,92%	x
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,04%	2,04%	2,41%	0,92%	x
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,75%	3,75%	1,87%	9,57%	x
9.6	<b>Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)</b>	<b>3,02%</b>	<b>3,02%</b>	<b>3,02%</b>	<b>8,69%</b>	<b>x</b>
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,09%	3,12%	4,07%	8,69%	x
9.7	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>x</b>

1	2	3	4	5	6	7
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	x
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 799 912,20</b>	<b>0,00%</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00%
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 811 523,00	18 811 523,00	19 285 290,09	9 745 970,57	50,54%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 816 315,00	3 816 315,00	3 896 413,49	1 950 383,18	50,06%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	3 363 565,00	3 363 565,00	4 448 115,50	2 456 893,82	55,23%
11.3.1	bieżące	938 565,00	938 565,00	2 359 898,54	2 156 893,82	91,40%
11.3.2	majątkowe	2 425 000,00	2 425 000,00	2 088 216,96	300 000,00	14,37%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 375 000,00	1 375 000,00	1 137 578,49	0,00	0,00%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	233 497,00	233 497,00	775 402,24	58 063,00	7,49%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	402 000,00	402 000,00	206 597,00	0,00	0,00%
<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>	<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	910 565,00	910 565,00	2 272 342,28	1 783 440,47	78,48%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	773 980,16	773 980,16	1 942 664,84	1 516 674,40	78,07%
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	1 935 116,84	1 516 674,40	78,38%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	910 565,00	910 565,00	2 339 446,54	2 131 940,78	91,13%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	773 980,16	773 980,16	2 008 854,05	1 817 367,92	90,47%
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	910 565,00	910 565,00	2 268 977,79	2 131 940,78	93,96%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	333 200,88	314 572,86	94,41%
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	329 677,44	314 572,86	95,42%
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	333 200,88	314 572,86	94,41%

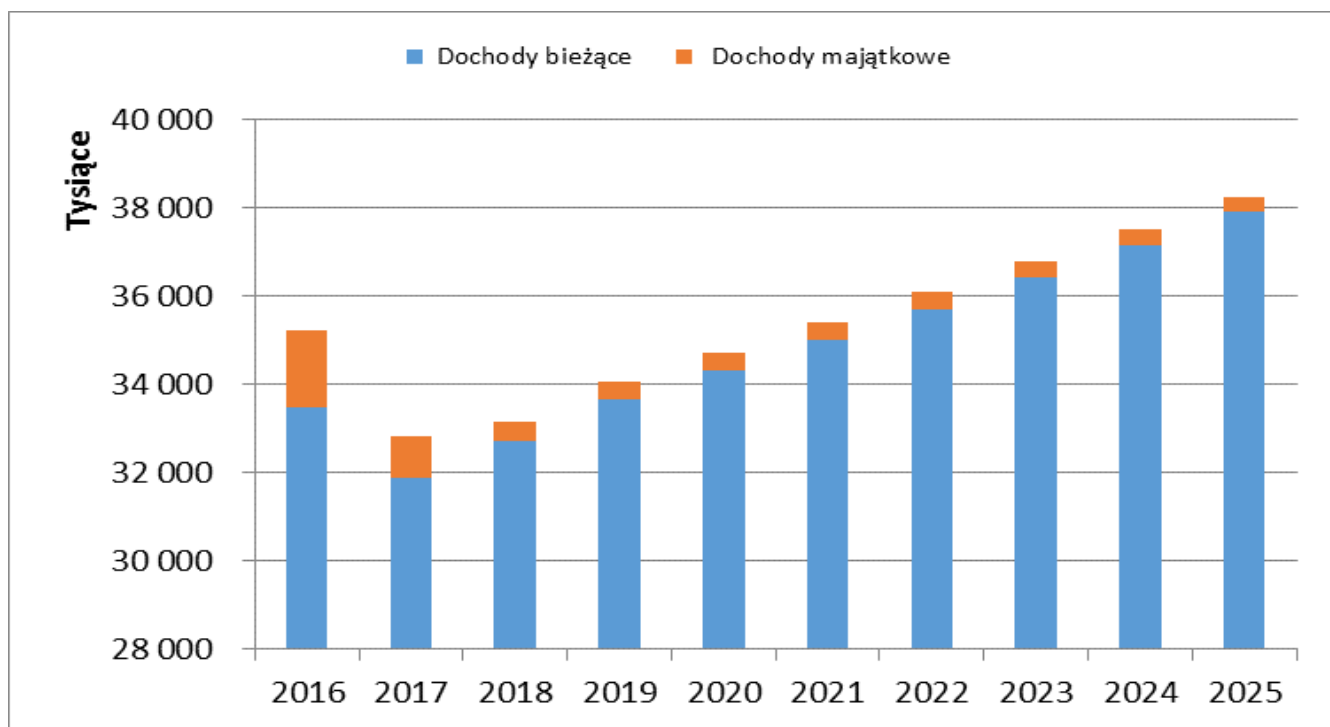
1	2	3	4	5	6	7
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	329 677,44	314 572,86	95,42%
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<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>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2015 r. poz. 618 z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00%
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	100 000,00	100 000,00	270 000,00	0,00	0,00%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art.. 242-244 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

# CZEŚĆ II

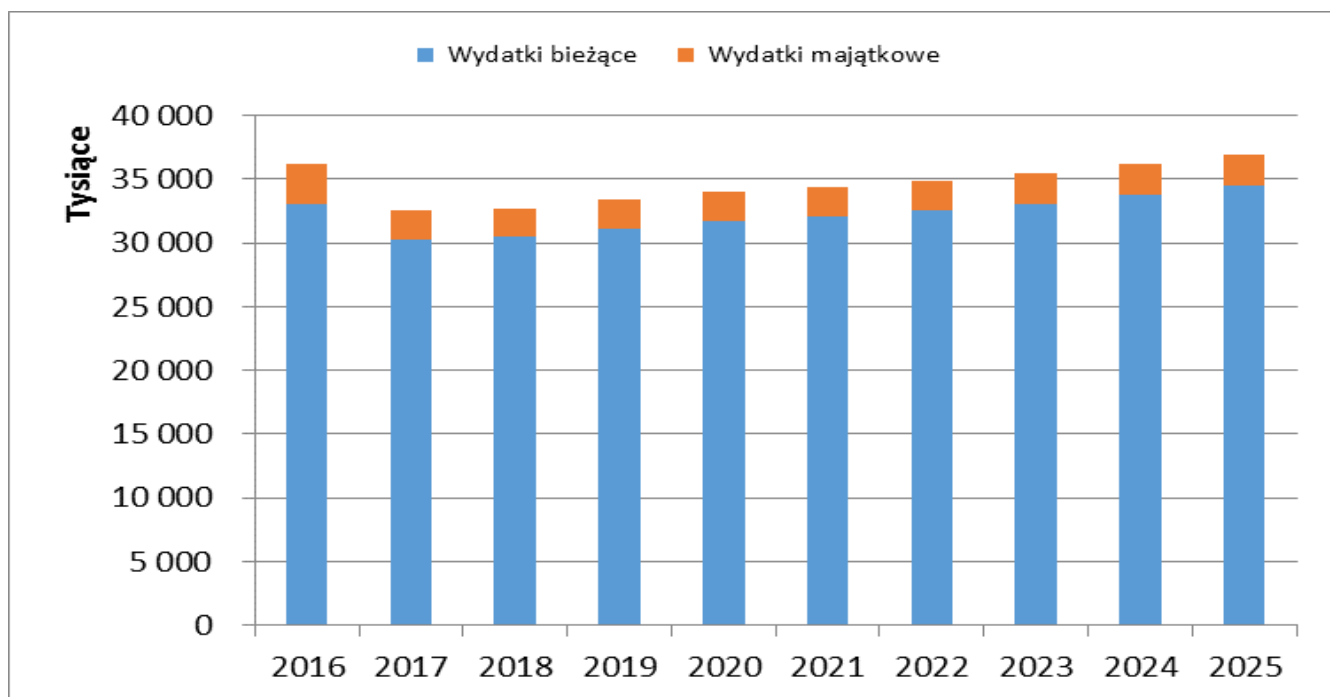
Analizy graficzne



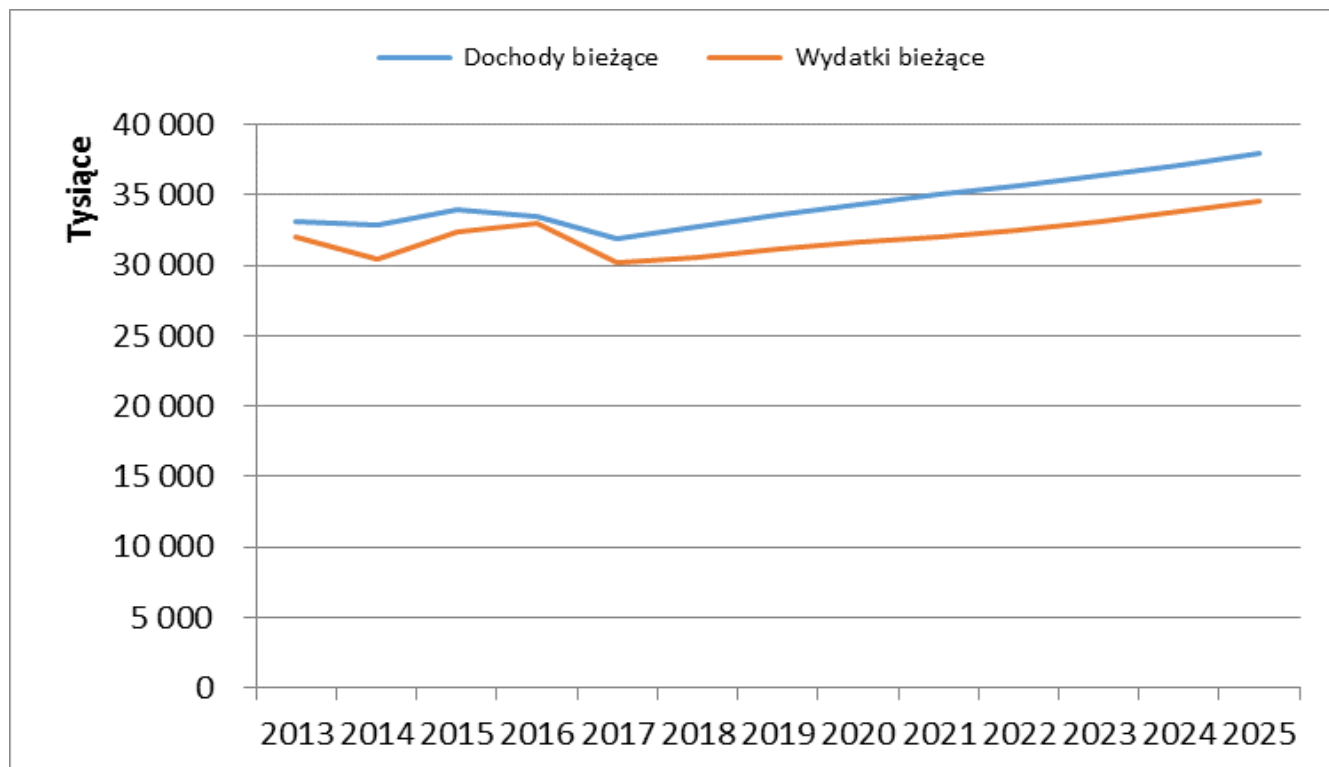
Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2016 – 2025



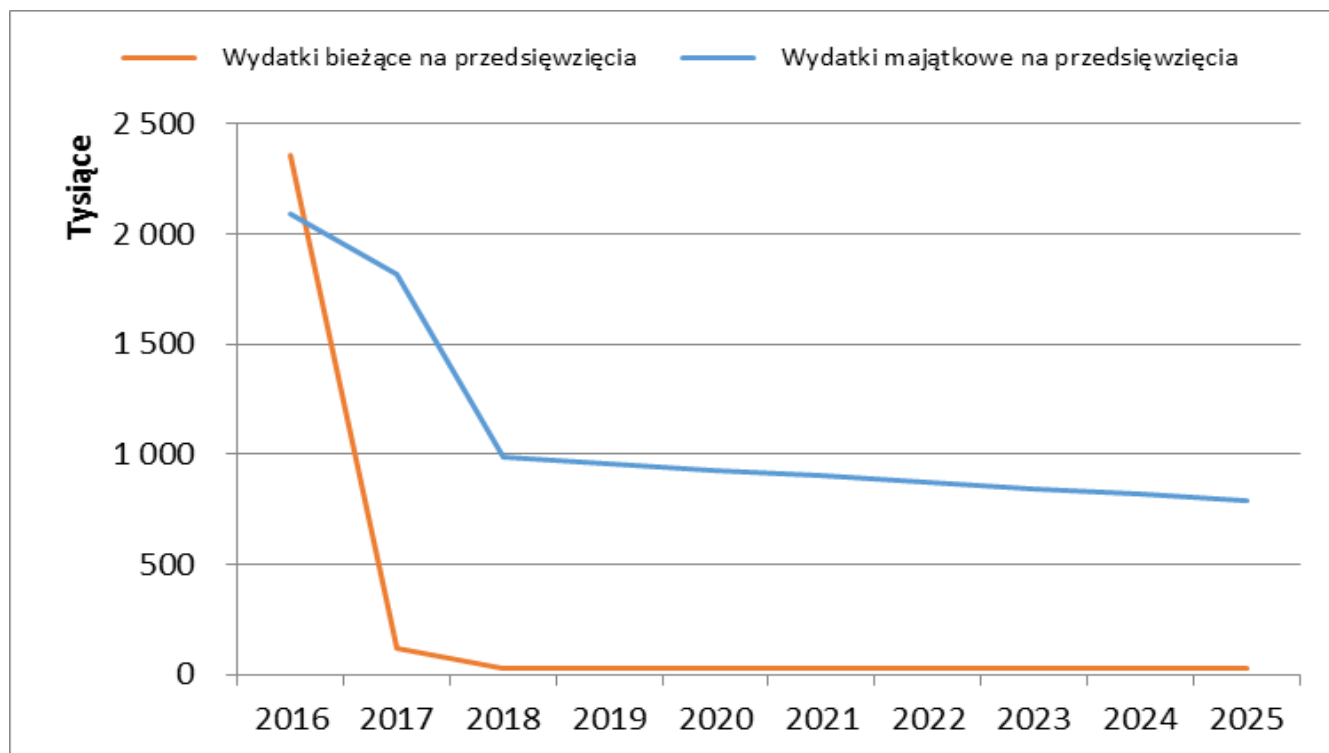
Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2016 – 2025



Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2013 – 2025

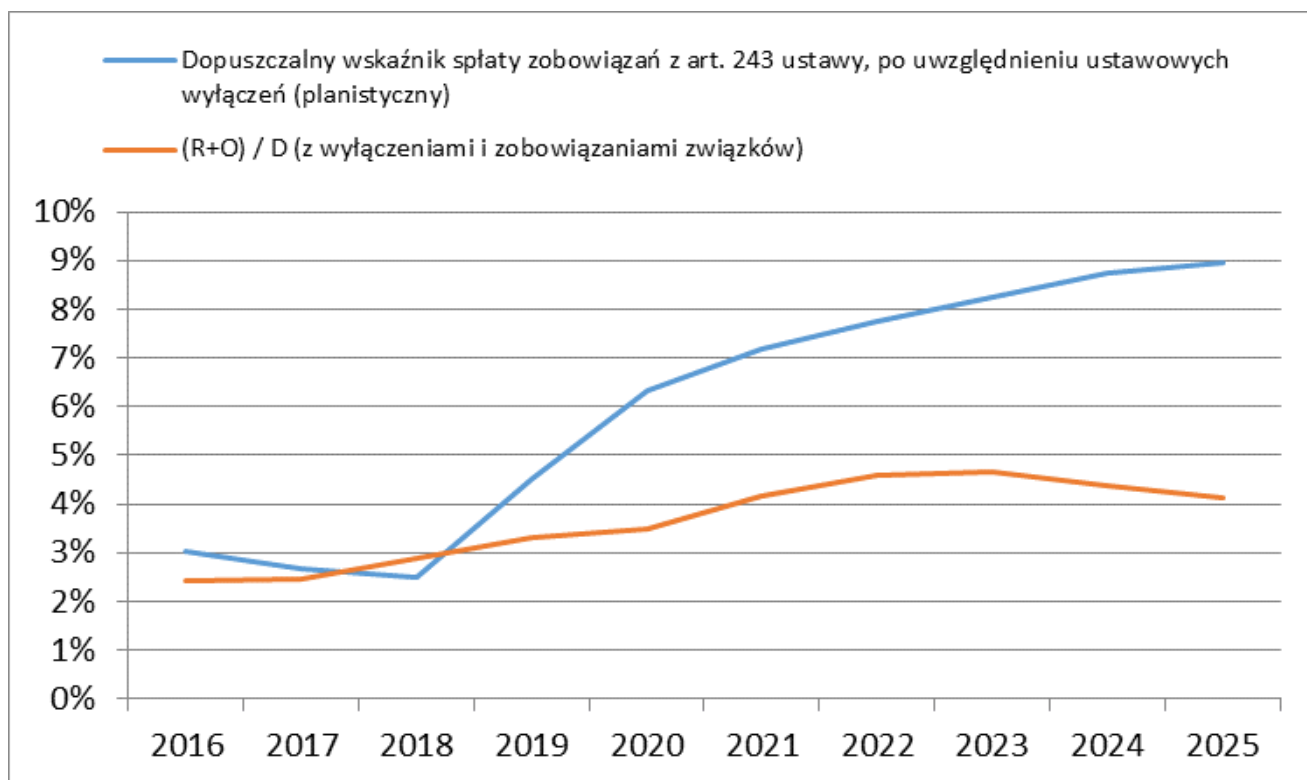


Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2014 – 2028

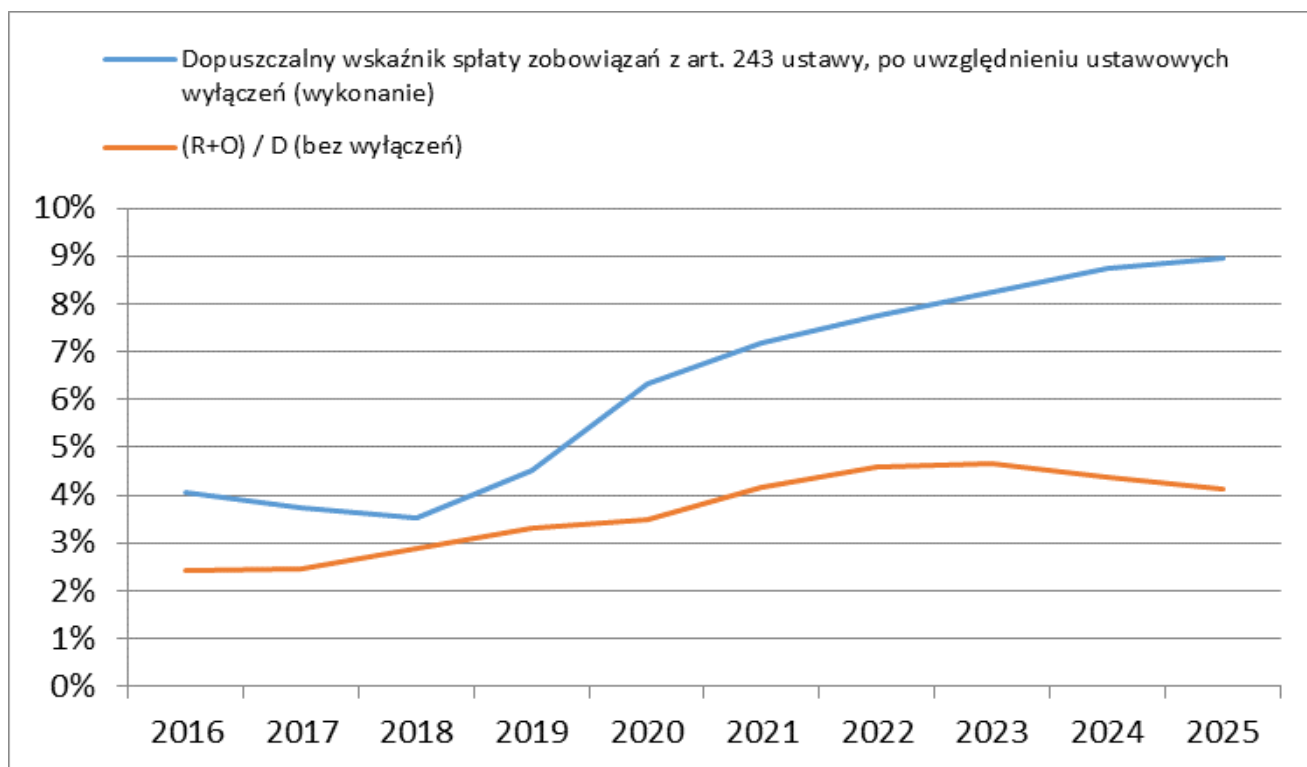




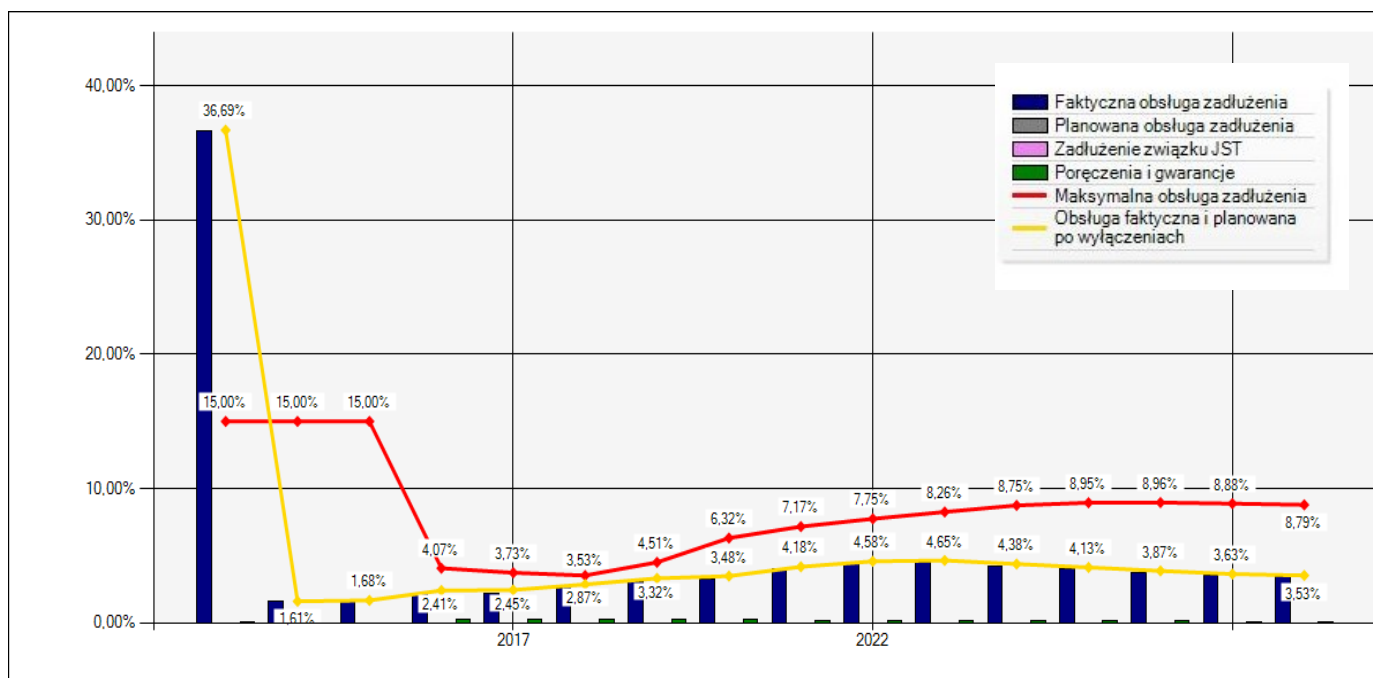
Wykres 5. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie planu za III kw. 2015 r.)



Wykres 6. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie wykonania roku 2015)



Wykres 7. Obsługa zadłużenia w latach 2013 - 2028



# CZĘŚĆ III

Analiza opisowa



### III. 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. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości oraz 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 oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242 – 244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Stosownie do art. 226 ust. 2a do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające dane, o których mowa w art. 226 ust. 1.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się, zgodnie z art. 226 ust. 3, 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.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ust. 4 przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Okres na jaki powinna zostać sporządzona wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z nowym brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Prognozę długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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.

## III. 2. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wąbrzeskiego

### III.2.1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej

Projekt wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028 został przyjęty w dniu 13 listopada 2015 r. przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą Nr 46/71/2015.

Mając na uwadze, że wpf powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy jej konstrukcji przyjęto m.in. następujące założenia:

1. Postawą prognozowania dochodów i wydatków na lata 2017 – 2028 były dochody i wydatki planowane na rok 2016 z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.
2. Przyjęto do opracowania wpf wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 6 października 2015 r.).

Zgodnie z wytycznymi

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
  - a) w roku 2017: 101,8%,
  - b) w latach 2018 – 2028: 102,5%;
- 2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
  - a) w roku 2017: 103,75%,
  - b) w roku 2018: 104,66%,
  - c) w roku 2019: 105,00%.
3. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
  - a) niewielki wzrost wynagrodzeń wynikający ze wzrostu płacy minimalnej,
  - b) ograniczenie zatrudnienia.
4. Wypracowanie nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
5. Ograniczenie wydatków bieżących poprzez m.in.:
  - 1) zmniejszenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
  - 2) stopniowe ograniczenie wydatków na zadania fakultatywne;
  - 3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realizacyjności wieloletniej prognozy finansowej wielkości wykazane w latach 2016 – 2028 mają charakter wyłącznie szacunkowy.

Wynika to, m.in. z:

- 1) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;

- 2) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczbie uczniów;
- 3) zmniejszania w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
- 4) ustalania płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 5) zawyżania przez Ministerstwo Finansów wysokości należnych jednostkom samorządu terytorialnego udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 6) zwiększenie kwoty wolnej od podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wprowadzenie ulg w zakresie podatku od osób fizycznych i podatku od osób prawnych;
- 7) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 8) zmniejszenie dochodów powiatów poprzez zmianę dochodów budżetów powiatu w dochód budżetu państwa (np. opłaty za wydanie karty parkingowej);
- 9) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych;
- 10) wzrostu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
- 11) brak wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów;
- 12) niedoszacowania (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności) i nieprzewidywalność wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej(m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa);
- 13) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa.

## **I. Dochody i wydatki w roku 2016**

Planowane dochody i wydatki na rok 2016 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2016.

## **II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2017 – 2019**

### **1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(wiersz 1.1.1 wpf)**

Podstawę wyliczenia kwoty stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2016 wg informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2015 r. znak ST4.4750.20.2015 – 4 357 120,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2017 – 2019 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej do kwot:

- 1) w roku 2017: 4 520 512,00 zł (wzrost o 3,75%);
- 2) w roku 2018: 4 731 168,00 zł (wzrost o 4,66%);



3) w roku 2019: 4 967 726,00 zł (wzrost o 5,0%).

## **2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(wiersz 1.1.2 wpf)**

Podstawę wyliczenia stanowiła planowane w budżecie Powiatu kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2016 – 360 000,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2017 – 2019 o 20 000,00 zł rocznie do kwot:

1) w roku 2017: 380 000,00 zł (wzrost o 5,55%);

2) w roku 2018: 400 000,00 zł (wzrost o 5,26%);

3) w roku 2019: 420 000,00 zł (wzrost o 5,00%).

## **3. Dochody z tytułu podatków i opłat (wiersz 1.1.3 wpf).**

Dochody budżetu powiatu ujęte w tej pozycji obejmują:

1) opłaty za zajęcia pasa drogowego;

2) opłaty z tytułu trwałego zarządu;

3) opłaty komunikacyjne;

4) opłaty za wydanie prawa jazdy;

5) opłaty geodezyjne;

6) opłaty za wydane koncesje i licencje;

7) udział w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Podstawą wyliczenia prognozowanych dochodów w latach 2017 – 2019 były wielkości przyjęte w projekcie budżecie Powiatu na rok 2016 w łącznej kwocie 1 177 922,00 zł. W latach 2017 – 2019 zostały one zwiększone o wskaźnik CPI do kwot:

1) w roku 2017: 1 199 125,00 zł (wzrost o 1,8%);

2) w roku 2018: 1 229 103,00 zł (wzrost o 2,5%);

3) w roku 2019: 1 259 831,00 zł (wzrost o 2,5%).

## **4. Subwencje ogólne (wiersz 1.1.4 wpf).**

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) była wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2016 przez Ministra Finansów w wysokości 15 456 746,00 zł. Została ona w latach 2017 – 2019 zwiększona o wskaźnik CPI do kwot:

1) w roku 2017: 15 734 967,00 (wzrost o 1,8%);

2) w roku 2018: 16 128 341,00 (wzrost o 2,5%);

3) w roku 2019: 16 531 550,00 (wzrost o 2,5%).

## **5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wiersz 1.1.5 wpf).**

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

1) dotacje celowe z budżetu państwa;

2) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego;

- 3) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
- 4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;
- 5) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 6) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została ustalona na poziomie roku 2016 (8 722 009,00 zł) i zwiększona o wskaźnik CPI z uwzględnieniem:

- 1) wzrostu w roku 2016 dochodów z tytułu realizacji projektu „Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim” w ramach programu PL13 „Ograniczenie społecznych nierówności w zdrowiu” w wysokości 910 565,00 zł;
- 2) wzrostu w roku 2017 dochodów z tytułu realizacji projektu „Access to School for Everyone” Programu Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwo strategiczne w wysokości 21 392,28 zł.

Łączne prognozowane kwoty dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2017 – 2019 wyniosły:

- 1) w roku 2017:  $7\ 952\ 049,72\ \text{zł}$  (wzrost o 1,8% w stosunku do kwoty z roku 2016:  $8\ 722\ 009,00\ \text{zł} - 910\ 565,00\ \text{zł} = 7\ 811\ 444,00\ \text{zł}$ ) +  $21\ 392,28\ \text{zł} = 7\ 973\ 442,00\ \text{zł}$ ;
- 2) w roku 2018:  $8\ 150\ 850,00\ \text{zł}$  (wzrost o 2,5% w stosunku do kwoty z roku 2017:  $7\ 973\ 442,00\ \text{zł} - 21\ 392,28\ \text{zł} = 7\ 952\ 049,72\ \text{zł}$ )
- 3) w roku 2019:  $8\ 354\ 620,00\ \text{zł}$  (wzrost o 2,5%).

**6. Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2017 – 2019 o wskaźnik CPI z zaokrągleniem do pełnych tysięcy w sumie dochodów ogółem.** Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2016 w wysokości  $1\ 982\ 800,00\ \text{zł}$ . Została ona zwiększona do:

- 1) w roku 2017:  $2\ 018\ 284,00\ \text{zł}$  (wzrost o 1,79%),
- 2) w roku 2018:  $2\ 070\ 138,00\ \text{zł}$  (wzrost o 2,57%),
- 3) w roku 2019:  $2\ 120\ 873,00\ \text{zł}$  (wzrost o 2,45%).

### **7. Sprzedaż składników majątkowych (wiersz 1.2.1 wpf).**

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Stąd w latach 2017 – 2019 nie zostały zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży.

## **8. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (wiersz 1.2.2 wpf).**

Planowane dochody majątkowe związane są z realizacją przedsięwzięcia „**Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie**”.

Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody (dotacje celowe) w latach 2017 – 2019 wyniosą:

- 1) w roku 2017: 440 670,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 326 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 114 670,00 zł);
- 2) w roku 2018: 430 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 318 400,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 112 000,00 zł);
- 3) w roku 2019: 417 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 308 800,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 108 600,00 zł).

## **III. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2017 – 2019**

Prognozując wielkości wydatków na lata 2017 – 2019 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o wskaźnik CPI zredukowany o 1%. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Od roku 2017 została uwzględniona także korekta w związku z zakończeniem realizacji projektów współfinansowanych środkami europejskimi – zmniejszenie kwoty wydatków bieżących z roku 2016 podlegającej przeliczeniu wg wskaźnika CPI pomniejszonego o 1% na rok 2017 i lata następne o kwotę 910 565,00 zł.

### **1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (wiersz 11.1 wpf).**

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – zamrożenie wynagrodzeń do roku 2019 i ograniczanie wzrostu zatrudnienia. Niewielki wzrost wynika ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego oraz dodatku z tytułu stażu pracy.

### **2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (wiersz 11.2 wpf).**

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu stanowią sumę prognozowanych wydatków w rozdziałach 75019 *Rady powiatów* i 75020 *Starostwa Powiatowe*.

### **3. Wydatki majątkowe w latach 2017 – 2019 (wiersz 2.2 wpf).**

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”)
- 2) realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego, przebudową dróg

powiatowych, zakupu niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego (prognozowane wydatki wyniosą: w roku 2017: 672 000,00 zł, w roku 2018: 1 240 000,00 zł, w roku 2019: 1 350 000,00 zł).

#### **4. Obsługa długu (wiersze 2.1.3 i 2.1.3.1 wpf).**

Wydatki na obsługę długu obejmujące odsetki od zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego zostały wyliczone w oparciu o prognozowaną wysokość stopy WIBOR 1M doliczając marżę banku w wysokości 1,32%.

#### **5. Poręczenia (wiersz 2.1.1 wpf).**

Zaplanowane wydatki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie zostały ustalone na okres i w wielkościach wynikających z zawartej z mBankiem Hipotecznym SA umowy poręczenia.

Zawarta umowa poręczenia (do roku 2032) wykracza poza okres na jaki została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa (2016 – 2028). Minimalne kwoty z tytułu udzielonego poręczenia jakie powinny być zaplanowane w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2029 – 2032 wynoszą:

- 1) w roku 2029: 30 000,00 zł;
- 2) w roku 2030: 25 000,00 zł;
- 3) w roku 2031: 15 000,00 zł;
- 4) w roku 2032: 10 000,00 zł.

#### **IV. Kalkulacja dochodów i wydatków na lata 2020 – 2028.**

Prognozując wielkości dochodów na lata 2020 – 2028 przyjęto:

- 1) wzrost dochodów bieżących o 2% (w zaokrągleniu w sumie dochodów ogółem do pełnych tysięcy złotych);
- 2) dochody majątkowe (dotacje celowe) w wysokościach wynikających z zawartej w dniu 26 czerwca 2013 r. umowy partnerskiej dot. wniesienia udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie:
  - a) w roku 2020: 404 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 299 200,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 105 200,00 zł);
  - b) w roku 2021: 391 470,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 289 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 101 870,00 zł);
  - c) w roku 2022: 381 200,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 282 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 99 200,00 zł);
  - d) w roku 2023: 368 800,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 272 800,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 96 000,00 zł);
  - e) w roku 2024: 358 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 265 200,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 93 300,00 zł);

- f) w roku 2025: 345 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 255 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 89 900,00 zł);
- g) w roku 2026: 332 530,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 246 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 86 530,00 zł);
- h) w roku 2027: 320 100,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 238 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 81 500,00 zł);
- i) w roku 2028: 232 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 172 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 60 500,00 zł);

Prognozując wielkości wydatków na lata 2020 – 2028 przyjęto:

- 1) wydatki bieżące w wysokości wyższej o wskaźnik CPI zredukowany o 1% w stosunku do roku poprzedniego w zaokrągleniu do pełnych tysięcy kwot wykazanych w wierszu wydatki ogółem;
- 2) wydatki majątkowe związane z:
  - a. termomodernizacją obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego oraz realizacją pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z przebudową dróg powiatowych, zakupem niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu;
  - b. realizacją przedsięwzięcia „Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie.

## **V. Rozchody i przychody.**

Wdrażane ograniczenia wydatków bieżących pozwalają na wygospodarowanie w latach 2016 – 2028 nadwyżki budżetowej w wysokości umożliwiającej dokonywanie w poszczególnych latach budżetowych spłat rat kredytu konsolidacyjnego bez konieczności zaciągania nowych kredytów lub pożyczek.

## **VI. Przedsięwzięcia.**

Zgodnie z wymogami stawianymi przez ufp w formie załącznika sporządzony został wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2016 – 2028 prezentujący poszczególne przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity zobowiązań oraz limity wydatków w kolejnych latach budżetowych na poszczególne przedsięwzięcia.

## **VII. Informacje uzupełniające.**

Prognozowana w latach 2016 – 2028 nadwyżka budżetowa przeznaczona została na spłatę zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego.

Niewielka różnica w latach 2016 – 2018 między wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań obliczony wg przewidywanego wykonania budżetu za rok 2015 (w roku 2016 wynosi ona 1,05%, w roku 2017 – 0,36% i w roku 2018 – 0,34%) wymaga konsekwentnej realizacji przyjętych działań oszczędnościowych. Tym bardziej, że powiat działając w określonych uwarunkowaniach politycznych i gospodarczych nie zawsze ma realny wpływ na kształtowanie się poziomu planowanych dochodów i wydatków. Zaistniałe sytuacje mogą doprowadzić do

naruszenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, co w konsekwencji może skutkować niemożnością uchwalenia budżetu i wdrożeniem programu naprawczego.

### III.2.2. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o projekcie wieloletniej prognozy finansowej

Przyjęty przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 46/71/2015 z dnia 13 listopada 2015 r. projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego został pozytywnie zaopiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy - uchwała nr 15/WPF/2015 Składu Orzekający Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 9 grudnia 2015 r. w sprawie wydania opinii o projekcie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 – 2028.

W uzasadnieniu Regionalna Izba Obrachunkowa odniosła się do relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych:

*„Z przedłożonego projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu w Wąbrzeźnie, wynika, że omawiana relacja zostanie zachowana w każdym roku objętym prognozą. Jednak Skład Orzekający zwraca uwagę na bardzo niską różnicę pomiędzy relacją łącznej kwoty przypadających spłat rat kredytów i pożyczek w raz z odsetkami do dochodów ogółem a obliczoną do planowanych dochodów średnią arytmetyczną dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące w roku 2016, 2017 i 2018, która wyniesie odpowiednio 0,98%, 0,36% i 0,34%. W objaśnieniach dołączonych do projektu WPF Powiat odniósł się do zagrożenia niespełnienia relacji.”*

### III.2.3. Wieloletnia prognoza finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028 została przyjęta uchwałą nr XII/59/2015 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2015 r. W stosunku do projektu WPF wprowadzone zmiany objęły zwiększenie planowanych dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wydatków ogółem i wydatków bieżących związanych z otrzymaną dotacją od samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na wypłatę stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat Wąbrzeski (wzrost o 5 400,00 zł).

Uchwałą nr 8/Kd/2016 Składu Orzekającego Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 22 stycznia 2016 r. została pozytywnie z uwagą zaopiniowana prawidłowość planowanej kwoty długu Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2016 – 2028. Wniesiona uwaga, podobnie jak w przypadku opinii o projekcie wpf, dotyczyło spełnienia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych:

*„Skład orzekający zwraca jednak uwagę, że wykazany w wieloletniej prognozie finansowej wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do dochodów ogółem w 2017 roku wynosi 3,02%, a w 2018 roku wskaźnik ten wynosi 2,87%. Natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2017 określony w art. 243 ustawy wynosi 3,41%, a dla roku 2018 wskaźnik ten wynosi 3,24%. Różnica pomiędzy tymi wskaźnikami w roku 2017 wynosi 0,39%, a dla roku 2018 wynosi 0,37%.*

*Skład Orzekający podkreśla, że warunkiem osiągnięcia planowanych wskaźników dla lat objętych prognozą, a w szczególności dla roku 2017 i 2018 jest realizacja budżetów we wszystkich latach objętych prognozą w zaplanowanych wielkościach.*

*Ponadto, Skład Orzekający mając na uwadze kształtowanie się relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2017 i 2018 dostrzega potrzebę dokonania analizy i ewentualnych korekt planowanych wielkości dochodów i wydatków oraz spłat zadłużenia, w celu poprawy relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2017 i 2018.”.*



### III.2.4. Zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Przyjęta uchwałą Nr XII/59/2015 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie w dniu 30 grudnia 2015 r. wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028 została zmieniona uchwałami Rady Powiatu w Wąbrzeźnie:

- 1) Nr XIII/63/2016 z dnia 28 stycznia 2016 r.;
- 2) Nr XIV/71/2016 z dnia 31 marca 2016 r. oraz
- 3) Nr XVI/81/2016 z dnia 28 czerwca 2016 r.

#### **1. Uchwała Nr XIII/63/2016 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 stycznia 2016 r.**

W stosunku do wartości wykazanych w wieloletniej prognozie finansowej (wpf) Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028 przyjętej uchwałą nr XII/59/2015 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2015 r. wprowadzone zmiany w wpf obejmowały wyłącznie wartości wykazane w kolumnie „Prognoza 2016” i związane były z korektą budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2016.

Wprowadzone zmiany budżetu na rok 2016 objęły:

- 1) zwiększenie dochodów ogółem oraz dochodów bieżących o kwotę 1 303 769,23 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1 287 283,97 zł;

*Zwiększenie dochodów w roku 2016 objęło:*

- 1) zwrot dotacji wraz odsetkami przez beneficjenta Projektu „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VI. Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działalność 6.2 Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia (dział 150 rozdział 15013): 12 571,26 zł;
- 2) środki Norweskiego Mechanizmu Finansowego i budżetu państwa na realizację Projektu „Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim” (dział 851 rozdział 85195): 1 287 283,97 zł;
- 3) środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych otrzymane na obsługę zadań PFRON (dział 853 rozdział 85324): 3 914,00 zł.

- 2) zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 1 369 958,44 zł, w tym dochodów bieżących o 1 366 044,44 zł i wydatków majątkowych o 3 914,00 zł;

*Zmiany w planie wydatków bieżących na rok 2016 objęły:*

- 1) zwrot dotacji wraz z odsetkami związanymi z realizacją Projektu „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego”(dział 150 rozdział 75013): 12 571,26 zł
- 2) zwiększenie wydatków w dziale 600 rozdział 60014 o kwotę 2 608,39 zł;
- 3) zwiększenie wydatków na realizację Projektu „Access to School for Everyone”(Erasmus+) o kwotę wolnych środków (dział 801 rozdział 80195): 66 189,21 zł;
- 4) zwiększenie wydatków na realizację „Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim” (dział 851 rozdział 85195): 1 284 675,58 zł.

Zmiany w planie wydatków majątkowych na rok 2016 obejmują zwiększenie planu w dziale 852 rozdział 85218.

- 3) zmniejszenie wyniku budżetu o 66 189,21 zł;
- 4) wprowadzenie przychodów z tytułu wolnych środków w wysokości 66 189,21 zł.

Zmniejszenie wyniku budżetu oraz wprowadzenie przychodu (wolne środki z roku 2015) wynikały ze zmian ogólnej kwoty dochodów i wydatków środków - dochody zostały zwiększone z kwoty 34 142 932,00 zł do kwoty 35 446 701,23 zł, tj. o 1 303 769,23 zł a wydatki z kwoty 34 042 932,00 zł do kwoty 35 412 890,44 zł, tj. o 1 369 958,44 zł. Tym samym planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 100 000,00 zł została zmniejszona do kwoty 33 810,79 zł, tj. o 66 189,21 zł.

Zwiększenie wydatków na realizację dwóch przedsięwzięć, tj. **Projekt „Access to School for Everyone” (wiersz 1.1.1.1)** i **Projekt „Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim” (wiersz 1.1.1.2)** spowodowało konieczność wprowadzenia stosownych korekt w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016- 2028”.

W kolumnach:

- 1) „Limit 2016” w wierszach:
  - a) 1: zwiększono kwotę 3 363 565,00 zł do 4 717 429,79 zł, tj. o 1 350 864,79 zł
  - b) 1.a: zwiększono kwotę z 938 565,00 zł do 2 289 729,79 zł, tj. o 1 350 864,79 zł;
  - c) 1.1 i 1.1.1: zwiększono kwotę z 910 565,00 zł do 2 261 429,79 zł, tj. o 1 350 864,79 zł;
  - d) 1.1.1.1: zwiększono kwotę z 0,00 zł do 66 189,21 zł
  - e) 1.1.1.2: zwiększono kwotę z 910 565,00 zł do kwoty 2 195 240,58 zł, tj. o 1 284 675,58 zł;
- 2) „Limit zobowiązań” w wierszach:
  - a) 1: zwiększono kwotę 13 865 957,28 zł do 15 216 822,07 zł, tj. o 1 350 864,79 zł
  - b) 1.a: zwiększono kwotę z 1 295 957,28 zł do 2 646 822,07 zł, tj. o 1 350 864,79 zł;
  - c) 1.1 i 1.1.1: zwiększono kwotę z 931 957,28 zł do 2 282 822,07 zł, tj. o 1 350 864,79 zł;
  - d) 1.1.1.1: zwiększono kwotę z 21 392,28 zł do 87 581,49 zł, tj. o 66 189,21 zł;
  - e) 1.1.1.2: zwiększono kwotę z 910 565,00 zł do kwoty 2 195 240,58 zł, tj. o 1 284 675,58 zł.

## **2. Uchwała Nr XIC/71/2016 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 31 marca 2016 r.**

Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) kolumna „Plan. wyk. 2015”: wprowadzenie wielkości wynikających ze sprawozdań rocznych Rb-27S, Rb-28S i Rb-NDS sporządzonych za rok 2015;
- 2) kolumna „Prognoza 2016”:
  - a) wprowadzenie wartości wynikających z uchwał zmieniających budżet Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2016 podjęte po dniu 28 stycznia 2016 r.: uchwały Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie Nr

- 60/90/2016 z dnia 25 lutego 2016 r. (zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 12 600,00 zł) i Nr 62/91/2016 z dnia 11 marca 2016 r. (zmiany w planie wydatków),
- b) wprowadzenie wielkości wynikających z planowanych na dzień 31 marca 2016 r. zmian budżetu powiatu na rok 2016;
- 3) kolumna „Prognoza 2017”: wprowadzone zmiany wynikają z wprowadzenia nowego przedsięwzięcia „Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+562” – zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 509 040,00 zł oraz zmniejszeni planowanych rozchodów o 170 000,00 zł.

Planowane zmiany budżetu na rok 2016 obejmowały:

- 1) zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 462 254,04 zł,
- 2) zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 258 934,00 zł;
- 3) zwiększenie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 17 198,00 zł;
- 4) zmniejszenie dochodów z subwencji ogólnej o kwotę 300 848,00 zł;
- 5) zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 201 900,00 zł;
- 6) zmniejszenie dochodów majątkowych oraz dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 203 311,04 zł

*Planowane zmniejszenia per saldo dochodów obejmują:*

- 1) *zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+140” o kwotę 157,00 zł;*
  - 2) *zmniejszenie dotacji celowych z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+140” o kwotę 344 626,04 zł;*
  - 3) *zwiększenie planowanych wpływów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 17 198,00 zł;*
  - 4) *zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 300 848,00 zł;*
  - 5) *zwiększenie części równoważącej subwencji ogólnej o kwotę 575,00 zł;*
  - 6) *zmniejszenie środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy o kwotę 5 700,00 zł;*
  - 7) *zwiększenie dotacji celowych z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego” o kwotę 141 472,00 zł;*
  - 8) *zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z WFOŚiGW o kwotę 4 000,00 zł;*
  - 9) *zwiększenie dochodów własnych o kwotę 13 816,00 zł;*
- 7) zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 541 780,22 zł;

- 8) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 329 523,73 zł;
- 9) zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 212 256,49 zł;  
*Planowane zwiększenie wydatków obejmują:*
  - 1) zmiany wynikające z korekt planu dochodów – zmniejszenie o kwotę 462 245,04 zł;
  - 2) wprowadzenie wolnych środków z roku 2015 w wysokości 1 004 025,26 zł
- 10) zmniejszenie wyniku budżetu o 1 004 025,26 zł – zastąpienie nadwyżki budżetowej w wysokości 33 810,79 zł deficytem budżetowym w wysokości 970 214,47 zł;
- 11) wprowadzenie przychodów z tytułu wolnych środków w wysokości 1 174 025,26 zł;
- 12) zwiększenie rozchodów (spłata kredytu) o kwotę 170 000,00 zł.

Wprowadzone zmiany w wykazie przedsięwzięć obejmowały:

- 1) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+562”** o wartości kosztorysowej **800 000,00 zł**. Realizacja zadania planowana jest na lata 2016 – 2017 z dofinansowaniem w wysokości **509 040,00 zł** (63,63%) z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 Poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” Operacje typu „ Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”.
- 2) zmniejszenie planowanych nakładów na realizację przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+124”** z kwoty 1 378 690,00 zł do kwoty 688 652,06 zł, tj. o 690 037,94 zł oraz zmniejszeniem limitów na rok 2016 z kwoty 1 375 000,00 zł do kwoty 1 030 216,96 zł, tj. o 344 783,04 zł.

### **3. Uchwała Nr XVI/81/2016 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 czerwca 2016 r.**

Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) kolumna „Prognoza 2016”:
  - a) wprowadzenie wartości wynikających z uchwał zmieniających budżet Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2016 podjęte po dniu 31 marca 2016 r.: uchwały Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie Nr 66/97/2016 z dnia 7 kwietnia 2016 r. (zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 95 819,76 zł), Nr 68/100/2016 z dnia 28 kwietnia 2016 r. (zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 208 175,00 zł), Nr 71/102/2016 z dnia 12 maja 2016 r. (zmiany w planie wydatków) i Nr 74/110/2016 z dnia 16 czerwca 2016 r. (zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 21 399,00 zł) – zwiększenie dochodów i wydatków *per saldo* o 133 754,24 zł,
  - b) wprowadzenie wielkości wynikających z planowanych na dzień 28 czerwca 2016 r. zmian budżetu powiatu na rok 2016 (zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 112 904,31 zł);
- 2) kolumna „Prognoza 2017”: wprowadzone zmiany wynikają z wprowadzenia nowego przedsięwzięcia „Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu” – zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 66 945,31zł.

Wprowadzone korekty w kolumnach „Prognoza 2016” i „Prognoza 2017” obejmują także zmiany w zakresie dochodów i wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. Zmiany te wynikają z podpisania w dniu 25 maja 2016 r. umowy na dofinansowanie przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+562”** kwotą **509 040,00 zł** (63,63%) w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 Poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” Operacje typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”, przystąpienia do realizacji przedsięwzięcia **„Staża zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu”** o w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 10 Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałanie 10.2.3 Kształcenie zawodowe oraz wymianą młodzieży Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld finansowaną ze środków organizacji Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży.

Wprowadzone zmiany w wykazie przedsięwzięć obejmowały:

- 1) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia **„Staża zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu”** o wartości **140 937,50 zł**. Realizacja zadania planowana jest na lata 2016 – 2017 (po 70 468,75 zł rocznie) z dofinansowaniem w wysokości **133 890,62 zł** (95,00%) z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 10 Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałanie 10.2.3 Kształcenie zawodowe.
- 2) zwiększenie planowanych nakładów na realizację przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+124”** z kwoty 688 952,06 zł do kwoty 696 652,06 zł, tj. o 8 000,00 zł oraz zwiększeniem limitów na rok 2016 z kwoty 1 030 216,96 zł do kwoty 1 038 216,96 zł, tj. o 8 000,00 zł. Zwiększona kwota nakładów obejmuje wykonanie dodatkowych barierek ochronnych.

**4. Zestawienie zmian w kolumnie „Prognoza 2016” w okresie 01.01.2016 – 30.06.2016 wynikające z uchwał zmieniających wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028.**

Symbol	Opis	Wieloletnia prognoza finansowa 2016 - 2028		Różnica (4-3)
		Stan na 01.01.2016	Stan na 30.06.2016	
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>34 142 932,00</b>	<b>35 231 114,74</b>	<b>1 088 182,74</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>32 061 997,00</b>	<b>33 491 910,54</b>	<b>1 429 913,54</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 357 120,00	4 374 318,00	<b>17 198,00</b>

1	2	3	4	5
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 456 746,00	15 155 898,00	<b>-300 848,00</b>
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 722 009,00	10 597 260,28	<b>1 875 251,28</b>
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym</b>	<b>2 080 935,00</b>	<b>1 739 204,20</b>	<b>-341 730,80</b>
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 880 935,00	1 539 204,20	<b>-341 730,80</b>
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>34 042 932,00</b>	<b>36 201 329,21</b>	<b>2 158 397,21</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>30 982 435,00</b>	<b>33 031 751,48</b>	<b>2 049 316,48</b>
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	500 000,00	484 497,56	<b>-15 502,44</b>
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	500 000,00	484 497,56	<b>-15 502,44</b>
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>3 060 497,00</b>	<b>3 169 577,73</b>	<b>109 080,73</b>
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>-970 214,47</b>	<b>-1 070 214,47</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 240 214,47</b>	<b>1 240 214,47</b>
<b>4.2</b>	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 240 214,47</b>	<b>1 240 214,47</b>
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	970 214,47	<b>970 214,47</b>
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>270 000,00</b>	<b>170 000,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>	<b>100 000,00</b>	<b>270 000,00</b>	<b>170 000,00</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>12 170 000,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>-170 000,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównowazenia 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	1 079 562,00	460 159,06	<b>-619 402,94</b>
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 079 562,00	1 700 373,53	<b>620 811,53</b>
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,75%	1,87%	<b>-1,88%</b>
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,12%	4,07%	<b>0,95%</b>
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100 000,00</b>
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	100 000,00	0,00	<b>-100 000,00</b>
<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	18 811 523,00	19 285 290,09	<b>473 767,09</b>
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 816 315,00	3 896 413,49	<b>80 098,49</b>
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	3 363 565,00	4 448 115,50	<b>1 084 550,50</b>
11.3.1	bieżące	938 565,00	2 359 898,54	<b>1 421 333,54</b>
11.3.2	majątkowe	2 425 000,00	2 088 216,96	<b>-336 783,04</b>
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 375 000,00	1 137 578,49	<b>-237 421,51</b>
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	233 497,00	775 402,24	<b>541 905,24</b>
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	402 000,00	206 597,00	<b>-195 403,00</b>
<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	910 565,00	2 272 342,28	<b>1 361 777,28</b>
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	773 980,16	1 942 664,84	<b>1 168 684,68</b>
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	1 935 116,84	<b>1 935 116,84</b>
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	910 565,00	2 339 446,54	<b>1 428 881,54</b>
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	773 980,16	2 008 854,05	<b>1 234 873,89</b>
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	910 565,00	2 268 977,79	<b>1 358 412,79</b>
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	333 200,88	<b>333 200,88</b>

1	2	3	4	5
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	329 677,44	<b>329 677,44</b>
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	333 200,88	<b>333 200,88</b>
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	329 677,44	<b>329 677,44</b>
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	100 000,00	270 000,00	<b>170 000,00</b>

### III.2.5. Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej związane są, z wyłączeniem zmian wynikających z korekt planu dochodów i wydatków w II półroczu 2016 r., ze zmianami w zakresie przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+124”**:

planowane zmiany związane są ze zmniejszeniem wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania.

Dodatkowo planuje wprowadzenie się dwóch nowych przedsięwzięć:

1) **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap III od km 5+140 do km 11+662”**:

rok 2016: wykonanie dokumentacji, rok 2017: realizacja zadania z dofinansowaniem z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” (50%, nie więcej jednak niż 3 000 000,00 zł) oraz dotacją celową z budżetu Gminy Książki (25%);  
planowana wartość zadania: 7 090 879,00 zł;

2) **„Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej”**

rok 2016: sporządzenie dokumentacji na adaptację na potrzeby placówki opiekuńczo-wychowawczej budynku po byłej filii w Książkach Domu Pomocy Społecznej, rok 2017: realizacja zadania z dofinansowaniem w wysokości 75% w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020;  
szacowana wartość zadania: 975 000,00 zł.



### III. 3. Realizacja przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Wykonanie na dzień 30/06/2016	% wykonania
			od	do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 346 770,96	4 448 115,50	2 456 893,82	55,23%
1.a	- wydatki bieżące				4 858 118,90	2 359 898,54	2 156 893,82	91,40%
1.b	- wydatki majątkowe				13 488 652,06	2 088 216,96	300 000,00	14,37%
1.1	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. z 2013 r., poz. 885 i poz. 938), z tego:				5 242 118,90	2 331 898,54	2 128 893,82	91,29%
1.1.1	- wydatki bieżące				4 442 118,90	2 331 898,54	2 128 893,82	91,29%
1.1.1.1	"Access to School for Everyone" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwo strategiczne	Zespół Szkół Zawodowych	2015	2017	107 096,40	66 189,21	31 741,45	47,96%

Stosownie do podpisanej umowy z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu Erasmus+ z siedzibą w Warszawie w roku 2015 Zespół Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie przystąpił do realizacji **Programu „Access to School for Everyone” w ramach ERASMUS+: Kształcenie i szkolenie zawodowe, Akcja 2: Partnerstwo strategiczne.**

Okres realizacji Programu: 1 wrzesień 2015 r. – 1 wrzesień 2017 r.

Przedmiotem projektu „Access to School for Everyone” jest różnorodność występująca w szkole (m.in. warunki materialne rodziny ucznia, miejsce zamieszkania, kapitał kulturowy, zdolności intelektualne uczniów, poziom znajomości języków obcych, zainteresowania uczniów, nauczane przedmioty, poziomy nauczania) i współpraca w tym zakresie ze szkołami w Grecji, Rumunii, Francji i Włoszech.

Uczestnikami Programu są uczniowie klas drugich Technikum Ekonomicznego i Technikum Mechanicznego Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie.

Poniesione w I półroczu 2016 roku wydatki w łącznej wysokości 31 741,45 zł obejmują koszty wyjazdu i pobytu uczniów i nauczycieli w Grecji (31.01 – 07.02.2016) i we Francji (17.03. – 23.03.2016 i 01.06 – 05.06.2016).

1.1.1.2	Program PL13 Ograniczanie społecznych nierówności w zdrowiu" - "Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim"	Starostwo Powiatowe	2014	2016	4 194 085,00	2 195 240,58	2 097 152,37	95,53%
---------	---	---------------------	------	------	--------------	--------------	--------------	--------

Poniesiony wydatek, w całości pokryty środkami Norweskiego Mechanizmu Finansowego i dotacji z budżetu państwa (Ministerstwo Zdrowia) związany był z realizacją Projektu **„Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim”** w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego Program PL13 "Ograniczanie społecznych nierówności w zdrowiu".

Zgodnie ze złożonym wnioskiem Projekt polegał na realizacji działań profilaktycznych oraz promocyjnych zmierzających do zmniejszenia zachorowalności i śmiertelności z powodu nowotworów złośliwych, które zalicza się do chorób związanych ze stylem życia. Potrzeba realizacji Projektu wynikała z faktu, że nowotwory złośliwe na podstawie wskaźnika SMR stanowią główną przyczynę zgonów w powiecie wąbrzeskim. Głównym celem Projektu było zwiększenie świadomości społecznej mieszkańców powiatu w

zakresie zmniejszenia zachorowalności na nowotwory złośliwe oraz zapewnienie dostępności do programów przesiewowych i diagnostycznych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania. Projekt poprzez realizację badań profilaktycznych oraz promocję zdrowia miał przyczynić się do zmniejszenia wskaźnika zapadalności i śmiertelności z powodu nowotworów wśród grupy docelowej Projektu, do których zalicza się mężczyzn w wieku 45 – 79 lat (6 200 osób) oraz kobiet w wieku 40 – 74 lata (7 300 osób).

W roku bieżącym Projekt realizowany był do końca kwietnia 2016 r.

W ramach projektu w 2016 roku zrealizowano następujące przedsięwzięcia:

- 1) kontynuacja badań profilaktycznych skierowane do kobiet i mężczyzn w wieku 40-79 lat w zakresie nowotworów oskrzeli i płuc, jelita grubego, piersi oraz gruczołu krokowego;
- 2) kontynuacja zajęć zdrowego stylu życia, zdrowego żywienia oraz zajęć sportowych na terenie całego Powiatu;
- 3) zakupiono siłownie zewnętrzne; siłownie wewnętrzne dla wszystkich szkół w naszym powiecie oraz place zabaw;
- 4) organizacja turnieju piłki siatkowej „Gram o Zdrowie” dla uczniów szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych z terenu naszego powiatu;
- 5) organizacja „Akademii Seniora”;
- 6) szkolenie dla kadry medycznej z zakresu onkologii.

Udział we wszystkich badaniach i spotkaniach był bezpłatny, ponadto dla wszystkich uczestników badań profilaktycznych przewidziane były atrakcyjne nagrody.

W celu prawidłowej realizacji Projektu utworzone było Centralne Biuro Projektu, w składzie: koordynator Projektu realizujący także zadania koordynatora dla Gminy Miasto Wąbrzeźno, asystent koordynatora, pracownik ds. promocji zdrowia i profilaktyki, pracownik ds. zamówień publicznych i pracownik ds. księgowości oraz 4 koordynatorów gminnych (dla Gmin: Dębowa Łąka, Książki, Płużnica i Wąbrzeźno). Dodatkowo realizacja Projektu była wspomagana przez pracowników Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie.

W realizacji projektu uczestniczyły:

- 1) NZOZ Przychodnia Lekarska „Amicus” w Wąbrzeźnie;
- 2) Przychodnia Nowy Szpital w Wąbrzeźnie;
- 3) Przychodnia NZOZ „Medicus” w Wąbrzeźnie;
- 4) Przychodnia „Kemed” w Wąbrzeźnie;
- 5) Przychodnia Medycyny Rodzinnej „Brader” w Sitnie;
- 6) Ośrodek Zdrowia w Ryńsku;
- 7) Ośrodek Zdrowia w Zieleniu;
- 8) Ośrodek Zdrowia w Płużnicy;
- 9) Ośrodek Zdrowia w Nowej Wsi Królewskiej;

- 10) Ośrodek Zdrowia w Dębowej Łące;
- 11) Ośrodek Zdrowia w Małym Pułkowie;
- 12) Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach;
- 13) Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Nowy Szpital” w Wąbrzeźnie.

Poniesione wydatki w roku 2016 r. w wysokości 2 103 036,39 zł  
obejmują:

- 1) Działanie 1: Zarządzanie: 139 535,04 zł,  
w tym:
  - a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi członków Centralnego Biura Projektu oraz koordynatorów gminnych: 108 374,55 zł,
  - b) zakup tabletów i aparatu fotograficznego: 8 504,22 zł,
  - c) zakup materiałów: 16 035,51 zł,
  - d) zakup usług tłumacza: 330,00 zł,
  - e) ewaluacja projektu: 5 400,00 zł,
  - f) opłaty pocztowe: 890,76 zł;
- 2) Działalność 3: Informacja i promocja: 62 794,86 zł,  
w tym:
  - a) utrzymanie strony internetowej [www.zdrowiedlapowiatuwabrzeskiego.pl](http://www.zdrowiedlapowiatuwabrzeskiego.pl): 307,50 zł,
  - b) zakup gadżetów promocyjnych: 61 137,36 zł,
  - c) zorganizowanie konferencji promującej Projekt: 1 350,00 zł;
- 3) Działalność 4: Działania związane z prowadzeniem badań profilaktycznych: 803 701,68 zł,  
w tym:
  - a) film promocyjny: 10 960,01 zł,
  - b) ogłoszenia prasowe o prowadzonych badaniach: 2 476,67 zł,
  - c) zakup dodatkowych upominków dla uczestników badań – karnety bezpłatnego wstępu na basen i do siłowni: 370 000,00 zł,
  - d) „Akademia Seniora”: 28 950,00 zł,
  - e) badania profilaktyczne i konsultacje lekarskie: 391 315,00 zł;
- 4) Działalność 5: Działania związane z promocją zdrowia: 1 097 004,81 zł,  
w tym:
  - a) zakup i montaż siłowni zewnętrznych, siłowni wewnętrznych dla szkół oraz placów zabaw: 917 258,70 zł,
  - b) organizacja konferencji podsumowującej projekt: 33 216,84 zł,
  - c) organizacja turnieju piłki siatkowej „Gram o Zdrowie”: 30 791,27 zł,
  - d) organizacja zajęć z zakresu zdrowego trybu życia – zajęcia fitness, zajęcia sportowe, zajęcia z zakresu zdrowego gotowania, zajęcia ze zdrowego stylu życia, zajęcia ze zdrowego żywienia):

W czasie trwania projektu do badań przystąpiło 4 463 mieszkańców powiatu. Badania zakończyło 3 912 osób.

W ramach promocji zdrowego stylu życia zakupiono:

- 1) 90 sztuk stojaków rowerowych;
- 2) zestawy do fitness i aerobiku (skakanki, hantle, materace) – po 10 kompletów dla każdego sołectwa i 30 kompletów dla miasta Wąbrzeźno;
- 3) kijki do nordic walkingu - po 10 kompletów dla każdego sołectwa, 20 kompletów dla wsi będącej siedzibą gminy i 30 kompletów dla miasta Wąbrzeźno;
- 4) piłki do gier zespołowych (piłka nożna, piłka siatkowa i piłka do koszykówki) - po 2 komplety dla każdego sołectwa, 4 komplety dla wsi będącej siedzibą gminy i 5 kompletów dla miasta Wąbrzeźno;
- 5) 74 siłownie zewnętrzne składające się z barierki, drabinki, ławki, podciągu nóg oraz orbitreka;
- 6) siłownie wewnętrzne dla każdej szkoły w powiecie;
- 7) sprzęt do zdrowego gotowania (szybkowar elektryczny, parowar, blender, sokowirówka) dla każdego sołectwa i miasta Wąbrzeźno.

Ponadto zorganizowano i przeprowadzono:

- 1) zajęcia dla uczniów wszystkich typów szkół – podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych z terenu powiatu z zakresu zdrowego stylu życia – w każdej klasie odbyły się po 3 godziny spotkań;
- 2) zajęcia sportowe dla mieszkańców sołectw i Wąbrzeźna:
  - a) fitness - w zajęciach wzięły udział 3 934 osoby,
  - b) nordic walking – w zajęciach wzięło udział 5 399 osób,
  - c) zajęcia na salach gimnastycznych - w zajęciach wzięło udział 2 947 osób,
  - d) zajęcia na siłowniach zewnętrznych - w zajęciach wzięło udział 400 osób;
- 3) zajęcia zdrowego gotowania w każdym sołectwie i mieście Wąbrzeźno;
- 4) konferencje i szkolenia:
  - a) dla nauczycieli oraz kadry medycznej z zakresu zdrowego stylu życia,
  - b) dla lekarzy i pielęgniarek z zakresu profilaktyki zdrowotnej;
- 5) Wąbrzeski Bieg Dla Zdrowia oraz turniej piłki siatkowej „Gram o Zdrowie”;
- 6) cykl spotkań „Akademia Seniora”.

Łączna planowana wartość zadania wynosiła 4 194 085,00 zł (w tym środki NMF – 3 564 975,25 zł).

Na realizację projektu w latach 2015 – 2016 wydatkowano łącznie 4 101 880,81 zł,  
z tego:

- 1) Działanie 1: Zarządzanie: 386 580,48 zł,  
w tym:
  - a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi członków Centralnego Biura Projektu oraz koordynatorów gminnych: 304 105,35 zł,

- b) zakup projektorów, laptopów, urządzeń wielofunkcyjnych tabletów i aparatu fotograficznego dla Centralnego Biura Projektu i koordynatorów gminnych: 34 890,43 zł,
- c) zakup materiałów i urządzeń biurowych (m.in. kalkulatory, laminarka, niszczarka, bindownica): 39 832,80 zł,
- d) zakup usług tłumacza: 708,00 zł,
- e) ewaluacja projektu: 5 400,00 zł,
- f) opłaty pocztowe: 1 643,90 zł;
- 2) Działalność 3: Informacja i promocja: 73 678,91 zł,  
w tym:
- a) utrzymanie strony internetowej [www.zdrowiedlapowiatuwabrzeskiego.pl](http://www.zdrowiedlapowiatuwabrzeskiego.pl): 2 337,00 zł,
- b) zakup 64 tabliczek informacyjnych oraz roll-upu: 5 328,66 zł,
- c) ogłoszenia prasowe: 678,96 zł,
- d) zakup gadżetów promocyjnych: 61 137,36 zł,
- e) zorganizowanie konferencji promujących Projekt: 4 196,93 zł;
- 3) Działalność 4: Działania związane z prowadzeniem badań profilaktycznych: 2 230 265,74 zł,  
w tym:
- a) druk ulotek, plakatów i zaproszeń na badania: 3 499,35 zł,
- b) ogłoszenia prasowe o prowadzonych badaniach: 6 020,10 zł,
- c) opłaty pocztowe: 13 439,28 zł,
- d) zakup upominków oraz karnetów dla uczestników badań: 705 340,00 zł,
- e) film promocyjny: 10 960,01 zł,
- f) wynajem sali: 2 902,00 zł,
- g) „Akademia Seniora”: 28 950,00 zł,
- h) badania profilaktyczne i konsultacje lekarskie: 1 459 155,00 zł;
- 4) Działalność 5: Działania związane z promocją zdrowia: 1 411 355,68 zł,  
w tym:
- a) zakup i montaż stojaków do rowerów: 24 612,30 zł,
- b) zakup sprzętów gospodarstwa domowego do zajęć z zakresu zdrowego gotowania (parowary, szybkowary, blendery, sokowirówki): 56 185,47 zł,
- c) zakup sprzętu sportowego do zajęć sportowych i fitness (m.in. kije do nordic walkingu, piłki, hantle, maty, skakanki): 73 166,09 zł,
- d) zakup i montaż siłowni zewnętrznych, siłowni wewnętrznych dla szkół i placów zabaw: 920 978,70 zł,
- e) zakup materiałów i usług związanych z organizacją konferencji: 38 061,63 zł,
- f) organizacja Wąbrzeskiego Biegu Zdrowia: 21 052,50 zł,
- g) organizacja turnieju piłki siatkowej „Gram o Zdrowie”: 30 791,27 zł,

- h) organizacja zajęć z zakresu zdrowego trybu życia – zajęcia fitness, zajęcia sportowe, zajęcia z zakresu zdrowego gotowania, zajęcia ze zdrowego stylu życia, zajęcia ze zdrowego żywienia):

246 507,72 zł.

1.1.1.3	Stażę zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu	Starostwo Powiatowe	2016	2017	140 937,50	70 468,75	0,00	0,00%
---------	--	---------------------	------	------	------------	-----------	------	-------

Zaplanowane wydatki związane są z realizacją Projektu „**Stażę zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu**” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałanie 10.2.3 Kształcenie zawodowe.

Projekt realizowany będzie przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie. Został on przyjęty do realizacji uchwałą nr XVI/78/2016 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 czerwca 2016 r. w sprawie przyjęcia wniosku o dofinansowanie projektu do realizacji pn. „Stażę zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 10 Innowacyjna Edukacja, Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałania 10.2.3 Kształcenie zawodowe.

Celem projektu jest podwyższenie umiejętności praktycznych 50 uczniów Zespołu Szkół we Wroniu i Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie w rzeczywistych warunkach pracy poprzez udział w wysokiej jakości stażach zawodowych u pracodawców i przedsiębiorców na terenie województwa kujawsko-pomorskiego do 30 września 2017 r. Stażę przewidziane są dla uczniów Technikum Informatycznego, Technikum Żywności i Usług Gastronomicznych, Technikum Rolniczego, Technikum Architektury Krajobrazu Zespołu Szkół we Wroniu i Technikum Ekonomicznego, Technikum Logistycznego, Technikum Mechatronicznego, Technikum Hotelarstwa, Technikum Handlowego, Technikum Obsługi Turystycznej Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie. Projekt zakłada realizację 36 staży dla uczniów kształcących się w zawodach rekomendowanych przez Wojewódzką Radę Rynku Pracy. Stażę przeprowadzone będą w okresie wakacji letnich – w lipcu i sierpniu 2016 r. oraz w lipcu i sierpniu 2017 r. u pracodawców i przedsiębiorców na terenie województwa kujawsko-pomorskiego. Projekt został pozytywnie oceniony przez Komisję Oceny Projektów pod względem formalnym i merytorycznym i na jego realizację Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego przyznał dofinansowanie w wysokości 133 890,62 zł. Wkład własny Powiatu Wąbrzeskiego zostanie wniesiony w formie pieniężnej w wysokości 7 046,88 zł.

Wartość całkowita projektu wynosi 140 937,50 zł. Projekt jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu państwa.

Podpisanie umowy na dofinansowanie realizacji Projektu nastąpiło w dniu 13 lipca br.

1.1.2	- wydatki majątkowe				800 000,00	0,00	0,00	-/-
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582	Starostwo Powiatowe	2016	2017	800 000,00	0,00	0,00	-/-

Realizacja zadania planowana jest na lata 2016 – 2017 z dofinansowaniem w wysokości **509 040,00 zł** (63,63%) z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 Poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” Operacje typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”. Umowa na dofinansowanie przedsięwzięcia została podpisana w dniu 25 maja 2016 r.

W roku bieżącym planowane jest wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0,00	0,00	0,00	-/-
1.2.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	-/-
1.2.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	-/-

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. Powiat Wąbrzeski nie zawarł żadnych umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego	13 104 652,06	2 116 216,96	328 000,00	15,50%			
1.3.1	- wydatki bieżące	416 000,00	28 000,00	28 000,00	100,00%			
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie -	Starostwo Powiatowe	2013	2028	416 000,00	28 000,00	28 000,00	100,00%

Zaplanowane przedsięwzięcie obejmuje wniesienie dopłat do spółki prawa handlowego Drogi powiatowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

*Drogi powiatowe Spółka z o.o. została utworzona zgodnie z wolą Rady Powiatu w Wąbrzeźnie wyrażoną w uchwale Nr XXVII/154/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie utworzenia przez Powiat Wąbrzeski jednoosobowej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej w zakresie użyteczności publicznej. Powołana Spółka w działa w zakresie użyteczności publicznej związanej z przebudową drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie oraz innych dróg powiatowych.*

Poniesiony wydatek zostanie dofinansowany dotacją celową otrzymaną z Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 8 000,00 zł.

1.3.2	- wydatki majątkowe	12 688 652,06	2 088 216,96	300 000,00	14,37%			
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+124	Starostwo Powiatowe	2015	2016	696 652,06	1 038 216,96	0,00	0,00%

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2014 Prawo zamówień publicznych w dniu 23 marca 2016 r. została podpisana umowa z firmą SKANSKA SA, ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa na wykonanie robót drogowych dla zadania „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap II w miejscowości Sitno od km 4+300 do km 5+140**”. Zgodnie z podpisaną umową termin zakończenia prac przewidziany jest na 31 sierpnia 2016 r.

Łączna wartość zadania w roku 2016 wyniesie kwotę **685 097,86 zł**,

która obejmuje:

- 1) roboty budowlane: 668 447,81 zł;  
*Wartość kosztorysowa przed przetargiem: 1374 686,00 zł.*
- 2) nadzór inwestorski: 6 684,00 zł;
- 3) nadzór autorski: 1 966,05 zł;

4) montaż dodatkowych barierek ochronnych: 8 000,00 zł.

Zadanie zostanie sfinansowane środkami pochodzącymi z:

1) dotacji celowej z budżetu państwa: 334 223,00 zł;

*Umowa o dofinansowaniu zadania ze środków budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” w wysokości 334 223,00 zł została podpisana z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w dniu 31 maja 2016 r.*

*Zaplanowana kwota w budżecie z tytułu dotacji jest wyższa o 353 120,00 w stosunku do kwoty wynikającej z podpisanej umowy. Związane jest to z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o przyznaniu dotacji w wysokości 687 343,00 zł (tj. 50% kwoty kosztorysowej), która nie została jeszcze skorygowana do wysokości wynikającej z zawartej umowy.*

2) dotacji celowej z budżetu Gminy Wąbrzeźno: 170 454,20 zł;

3) dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 163 769,71 zł;

4) dochodów własnych powiatu: 16 650,95 zł.

1.3.2.3	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	Starostwo Powiatowe	2013	2028	11 992 000,00	1 050 000,00	300 000,00	28,57%
---------	--	---------------------	------	------	---------------	--------------	------------	--------

W I półroczu 2016 r. na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 300 000,00 zł.

*Drogi powiatowe Spółka z o.o. została utworzona zgodnie z wolą Rady Powiatu w Wąbrzeźnie wyrażoną w uchwale Nr XXVII/154/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie utworzenia przez Powiat Wąbrzeski jednoosobowej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej w zakresie użyteczności publicznej.*

*Wniesienie udziałów nastąpiło na podstawie uchwały nr 1/5/2016 Zwyczajnego Zgromadzenia Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 22 czerwca 2016 r.*

Na koniec I półrocza 2016 wartość wniesionych udziałów wyniosła ogółem 1 085 000,00 zł (1 085 udziałów po 1 000,00 zł).

Zgodnie z podpisanymi w dniu 23 listopada 2013 r. umowami, wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe, jest współfinansowane przez Gminę Miasto Wąbrzeźno i Powiat Golubsko-Dobrzyński.

Poniesiony wydatek został pokryty:

1) dotacjami celowymi otrzymanymi z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno (107 899,45 zł) i Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (37 953,63 zł): 145 853,08 zł;

2) środkami własnymi powiatu: 304 146,92 zł.