

UCHWAŁA Nr 175/251/2018
ZARZĄDU POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 30 sierpnia 2018 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 - 2032, 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 2018 r. poz. 995, 1000, 1349 i 1432), art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000 i 1366) 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 2018 - 2032, 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

Wiesław Siciński

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
NA LATA 2018 - 2032
WG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2018 ROKU



Wąbrzeźno, 30 sierpnia 2018 r.

Informacje sporządził:
Krzysztof Goleń
Skarbnik Powiatu

SPIS TREŚCI

| | |
|--|-----------|
| CZĘŚĆ I Zestawienie tabelaryczne | 5 |
| Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2018 roku... | 7 |
| CZĘŚĆ II Analizy graficzne..... | 11 |
| Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2018 – 2027 | 13 |
| Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2018 – 2027 | 13 |
| Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2015 – 2027 | 14 |
| Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2018 – 2027 | 14 |
| Wykres 5. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie planu za III kw. 2017 r.) | 15 |
| Wykres 6. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie wykonania roku 2017) | 15 |
| Wykres 7. Kwota długu w latach 2018 – 2027 | 16 |
| Wykres 8. Obsługa zadłużenia w latach 2015 - 2032 | 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 | 35 |
| III.2.3. Wieloletnia prognoza finansowa..... | 36 |
| III.2.4. Zmiany wieloletniej prognozy finansowej | 38 |
| III.2.5. Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej | 49 |
| III. 3. Realizacja przedsięwzięć | 50 |

CZEŚĆ I

Zestawienie tabelaryczne

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2018 roku

| Symbol | Opis | Wieloletnia prognoza finansowa 2018 - 2032 | | | Wykonanie na dzie 30/06/2018 | Wykonanie (%) (6:5) |
|------------|--|--|----------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|
| | | Projekt z dnia 14/11/2017 | Stan na 01/01/2018 | Stan na 30/06/2018 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Dochody ogółem | 47 684 242,22 | 47 704 042,22 | 51 840 923,72 | 24 339 866,85 | 46,95% |
| 1.1 | Dochody bie ce | 35 548 398,50 | 35 568 198,50 | 36 249 509,61 | 18 890 537,89 | 52,11% |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpłwach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 5 206 338,00 | 5 206 338,00 | 5 206 338,00 | 2 510 778,00 | 48,23% |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpłwach z podatku dochodowego od osób prawnych | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 118 914,50 | 39,64% |
| 1.1.3 | podatki i opłaty | 1 217 922,00 | 1 217 922,00 | 1 271 535,00 | 755 197,59 | 59,39% |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 15 709 269,00 | 15 709 269,00 | 16 021 822,00 | 9 125 706,00 | 56,96% |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bie ce | 10 787 369,50 | 10 807 169,50 | 11 351 849,15 | 4 972 338,76 | 43,80% |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym | 12 135 843,72 | 12 135 843,72 | 15 591 414,11 | 5 449 328,96 | 34,95% |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 140 000,00 | 140 000,00 | 5 296 337,77 | 5 296 337,77 | 100,00% |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 11 995 843,72 | 11 995 843,72 | 10 295 076,34 | 152 991,19 | 1,49% |
| 2 | Wydatki ogółem | 47 817 143,36 | 47 836 943,36 | 51 243 955,72 | 18 867 196,50 | 36,82% |
| 2.1 | Wydatki bie ce, w tym: | 34 511 802,64 | 34 531 602,64 | 39 941 154,70 | 16 848 593,27 | 42,18% |
| 2.1.1 | z tytułu porczeń i gwarancji | 205 000,00 | 205 000,00 | 68 270,22 | 68 270,22 | 100,00% |
| 2.1.1.1 | w tym: gwarancje i porczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2.1.2 | na spłatę przez tych 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 | x |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 420 000,00 | 420 000,00 | 459 761,78 | 183 123,62 | 39,83% |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: | 420 000,00 | 420 000,00 | 459 761,78 | 183 123,62 | 39,83% |
| 2.1.3.1.1 | odsetki i dyskonta 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 | x |
| 2.1.3.1.2 | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 13 305 340,72 | 13 305 340,72 | 15 302 801,02 | 2 018 603,23 | 13,19% |
| 3 | Wynik budżetu | -132 901,14 | -132 901,14 | 596 968,00 | 5 472 670,35 | x |
| 4 | Przychody budżetu | 632 901,14 | 632 901,14 | 0,00 | 1 712 478,03 | -/- |
| 4.1 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.1.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 341 941,31 | 341 941,31 | 0,00 | 1 712 478,03 | -/- |
| 4.2.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 132 901,31 | 132 901,14 | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 290 960,00 | 290 960,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.3.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane z działalnością | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 4.4.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 5 | Rozchody bud etu | 500 000,00 | 500 000,00 | 596 968,00 | 274 242,00 | 45,94% |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 500 000,00 | 500 000,00 | 596 968,00 | 274 242,00 | 45,94% |
| 5.1.1 | w tym kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczonych z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.1.1.1 | w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyliczonych określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyliczonych określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.1.1.3 | kwota przypadających na dany rok kwot wyliczonych innych niż określone w art. 243 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatami długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 6 | Kwota długu | 11 660 960,00 | 11 660 960,00 | 13 321 537,00 | 13 644 263,00 | -/- |
| 7 | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00 | 0,00 | 2 048 505,00 | 2 048 505,00 | 100,00% |
| 8 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x | x |
| 8.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 1 036 595,86 | 1 036 595,86 | 308 354,91 | 2 041 944,62 | -/- |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o podatki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | 1 378 537,00 | 1 378 537,00 | 308 354,91 | 3 754 422,65 | -/- |
| 9 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | x | x | x | x | x |
| 9.1 | Wskaźnik planowanej rocznej 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 uwzględnienia ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok | 2,36% | 2,36% | 2,17% | 2,16% | 99,54% |
| 9.2 | Wskaźnik planowanej rocznej 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 wyliczeń przypadających na dany rok | 2,35% | 2,36% | 2,17% | 2,16% | 99,54% |
| 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 rocznej 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 wyliczeń przypadających na dany rok | 2,35% | 2,36% | 2,17% | 2,16% | x |
| 9.5 | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży i majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetowych, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 2,47% | 2,47% | 10,81% | 30,15% | x |
| 9.6 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średni arytmetyczny z 3 poprzednich lat) | 4,15% | 4,15% | 4,15% | 4,15% | x |
| 9.6.1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średni arytmetyczny z 3 poprzednich lat) | 4,14% | 4,14% | 5,30% | 5,30% | x |
| 9.7 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy | Tak | Tak | Tak | Tak | x |

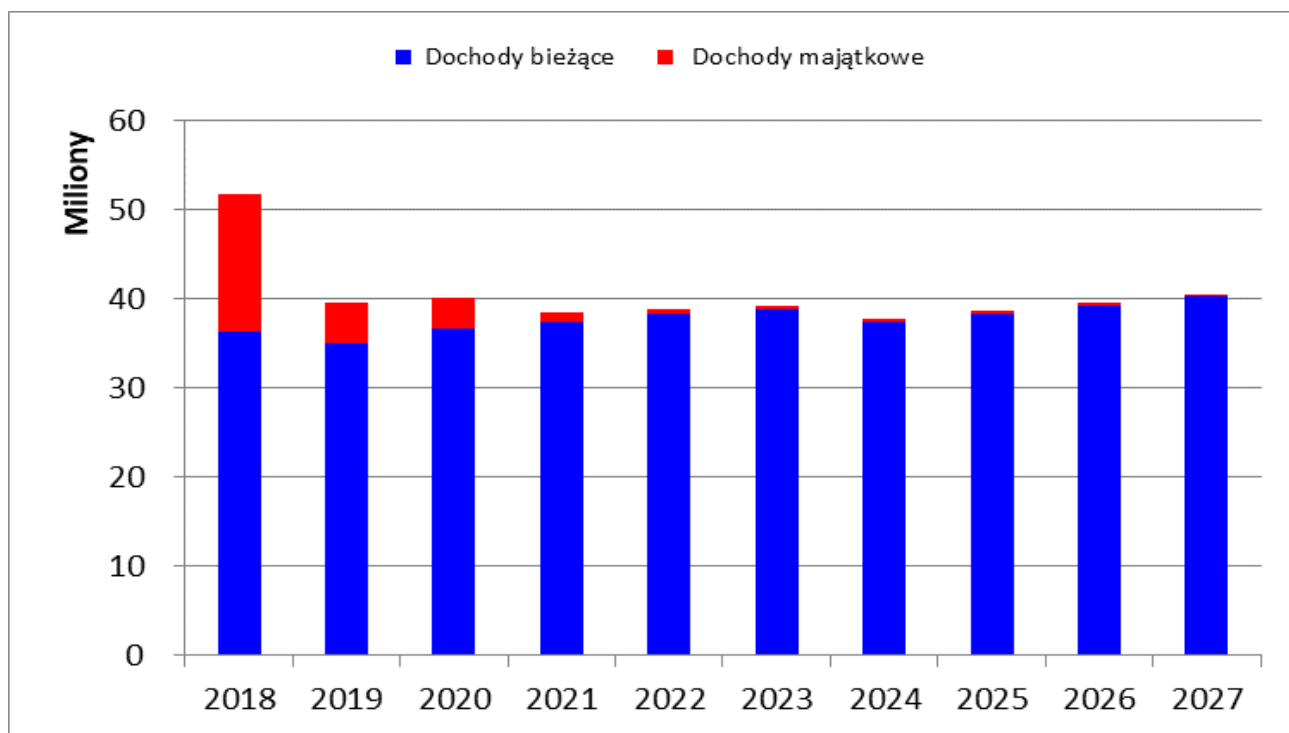
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-----------|--|---------------|---------------|-------------------|---------------------|----------|
| 9.7.1 | Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiazania określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiazania związku współtworzonego przez jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Tak | Tak | Tak | Tak | x |
| 10 | Przeznaczenie prognozowanej nadwyki budżetowej, w tym na: | 0,00 | 0,00 | 596 968,00 | 5 472 670,35 | x |
| 10.1 | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 596 968,00 | 274 242,00 | x |
| 11 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | x | x | x | x | x |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 20 687 500,41 | 21 263 926,52 | 21 821 843,52 | 10 894 071,43 | 49,92% |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 4 162 423,78 | 4 162 432,78 | 4 524 632,52 | 2 283 347,77 | 50,46% |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 15 158 091,91 | 15 174 291,91 | 16 516 742,21 | 2 179 172,22 | 13,19% |
| 11.3.1 | bieżące | 1 973 291,19 | 1 989 491,19 | 2 093 310,69 | 266 130,10 | 12,71% |
| 11.3.2 | majątkowe | 13 184 800,72 | 13 184 800,72 | 14 423 431,52 | 1 912 997,12 | 13,26% |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 11 348 460,11 | 11 348 460,11 | 13 362 101,24 | 898 997,12 | 6,73% |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 941 880,61 | 941 880,61 | 925 699,78 | 119 992,61 | 12,96% |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -/- |
| 12 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | x | x | x | x | x |
| 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 | 1 899 369,50 | 1 899 369,50 | 1 982 051,45 | 128 142,99 | 6,47% |
| 12.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 816 661,87 | 1 816 661,87 | 1 898 248,81 | 121 843,53 | 6,42% |
| 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 | 146 426,89 | 146 426,89 | 1 395 996,03 | 121 843,53 | 8,73% |
| 12.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 4 447 982,72 | 4 447 982,72 | 4 277 982,72 | 25 458,02 | 0,60% |
| 12.2.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 4 447 982,72 | 4 447 982,72 | 4 277 982,72 | 25 458,02 | 0,60% |
| 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 | 3 749 843,20 | 3 749 843,20 | 4 277 982,72 | 25 458,02 | 0,60% |
| 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 | 1 945 291,19 | 1 945 291,19 | 2 049 110,69 | 225 983,10 | 11,03% |
| 12.3.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 816 661,87 | 1 816 661,87 | 1 898 248,81 | 205 464,10 | 10,82% |
| 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 | 162 174,74 | 162 174,74 | 1 487 769,44 | 225 983,10 | 15,19% |
| 12.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 5 537 365,87 | 5 537 365,87 | 5 380 696,15 | 811 865,00 | 15,09% |
| 12.4.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 4 447 982,72 | 4 447 982,72 | 4 313 967,67 | 518 893,65 | 12,03% |
| 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 | 4 716 025,26 | 4 716 025,26 | 5 337 365,87 | 509 040,00 | 9,54% |
| 12.5 | Wydatki na wkład krajowy w związku z umowami 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 | 1 218 012,47 | 1 218 012,47 | 1 217 590,36 | 313 517,35 | 25,75% |
| 12.5.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 990 253,96 | 990 253,96 | 1 151 156,56 | 311 506,00 | 27,06% |
| 12.6 | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartymi po dniu 1 stycznia 2013 r. umowami na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 990 253,96 | 990 253,96 | 1 217 590,36 | 311 506,00 | 25,58% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-----------|---|-------------|-------------|--------------|---------------------|----------|
| 12.6.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 990 253,96 | 990 253,96 | 1 151 156,56 | 311 506,00 | 27,06% |
| 12.7 | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umowami 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 | x |
| 12.7.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 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 | x |
| 12.8.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 13 | Kwoty dotyczące przebiegu i spłaty zobowiązań za pośrednictwem publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | x | x | x | x | x |
| 13.1 | Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu przez jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań za pośrednictwem likwidowanych i przekształconych publicznych zakładów opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 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 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.3 | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.4 | Wydatki na spłatę przebiegu tych zobowiązań za pośrednictwem publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.5 | Wydatki na spłatę przebiegu tych zobowiązań za pośrednictwem publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.6 | Wydatki na spłatę zobowiązań za pośrednictwem publicznego zakładu opieki zdrowotnej przebiegu tych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 13.7 | Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 14 | Dane uzupełniające o dług i jego spłatę | x | x | x | x | x |
| 14.1 | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań zacięgniętych | 500 000,00 | 500 000,00 | 596 968,00 | 274 242,00 | 45,94% |
| 14.2 | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 14.3 | Wydatki zmniejszające dług, w tym | 0,00 | 0,00 | 501,10 | 501,10 | 100,00% |
| 14.3.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3 | 0,00 | 0,00 | 501,10 | 501,10 | 100,00% |
| 14.3.2 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 14.3.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 14.4 | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 15 | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych | x | x | x | x | x |
| 16 | Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy | x | x | x | x | x |
| 17 | Rozliczenie budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 910 906,38 | x |

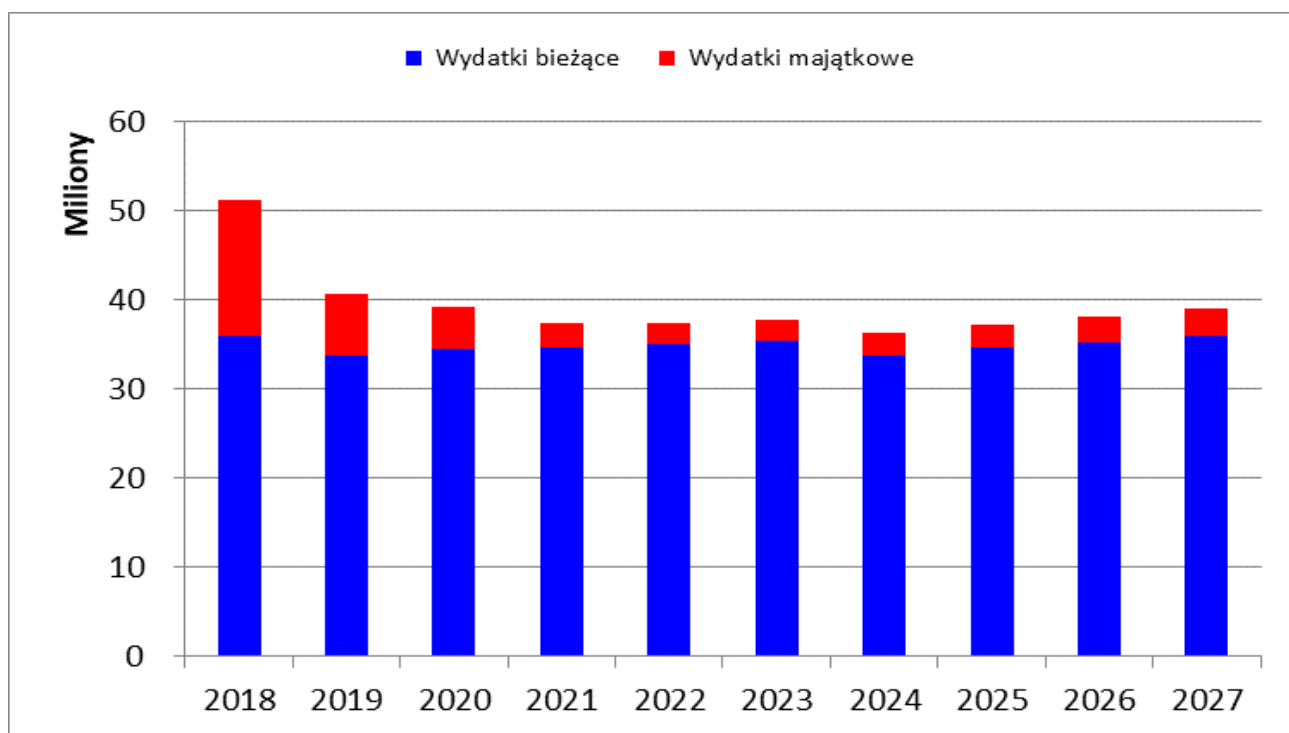
CZĘŚĆ II

Analizy graficzne

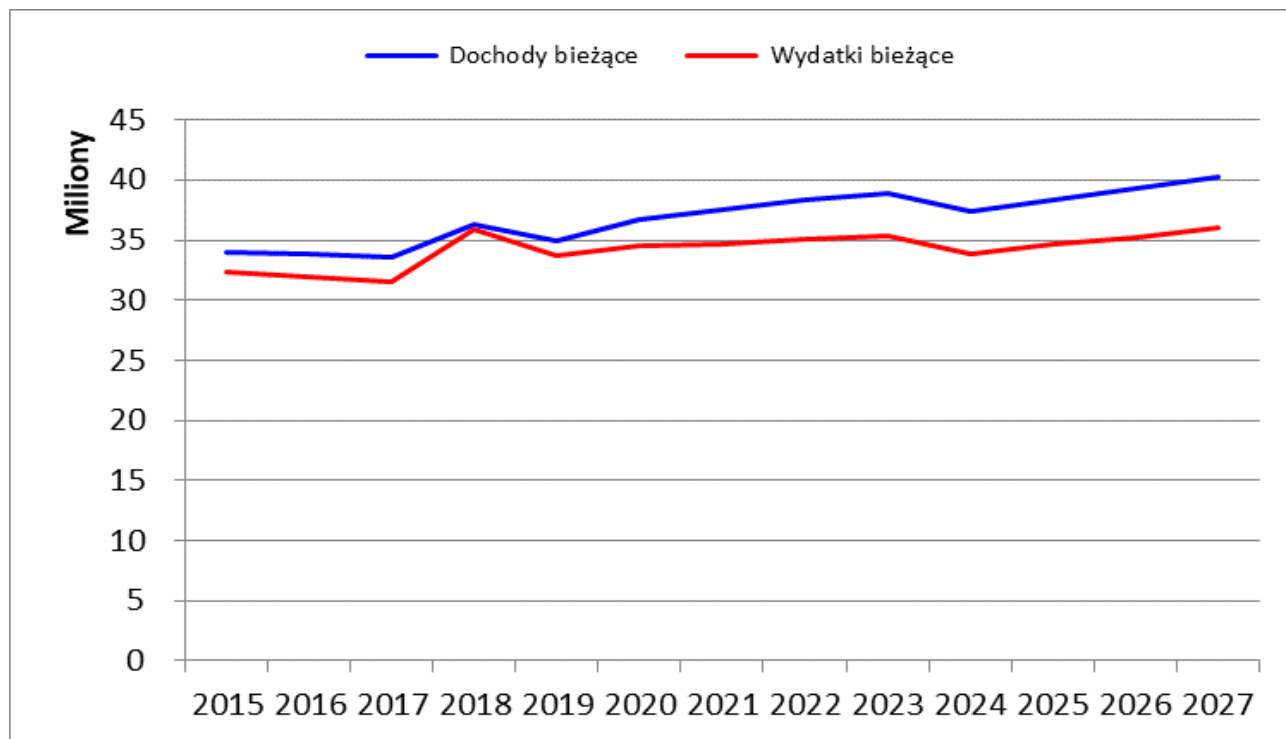
Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2018 – 2027



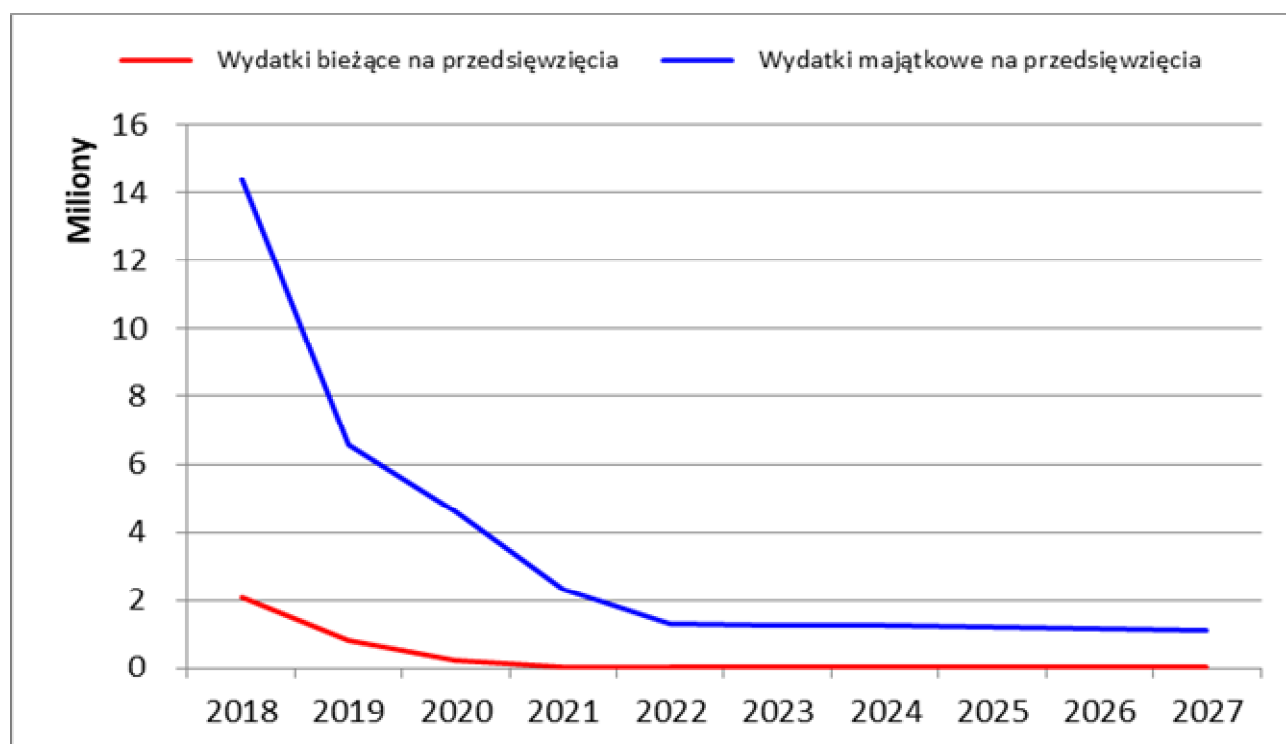
Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2018 – 2027



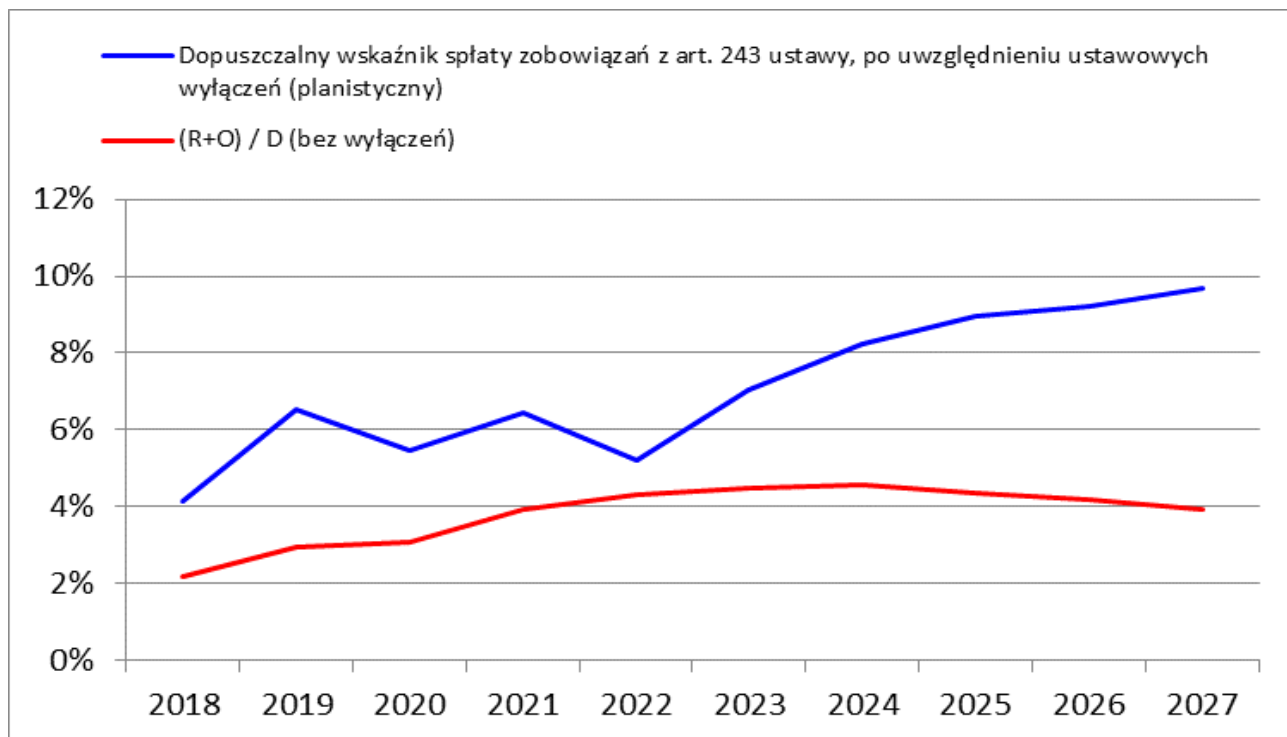
Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2015 – 2027



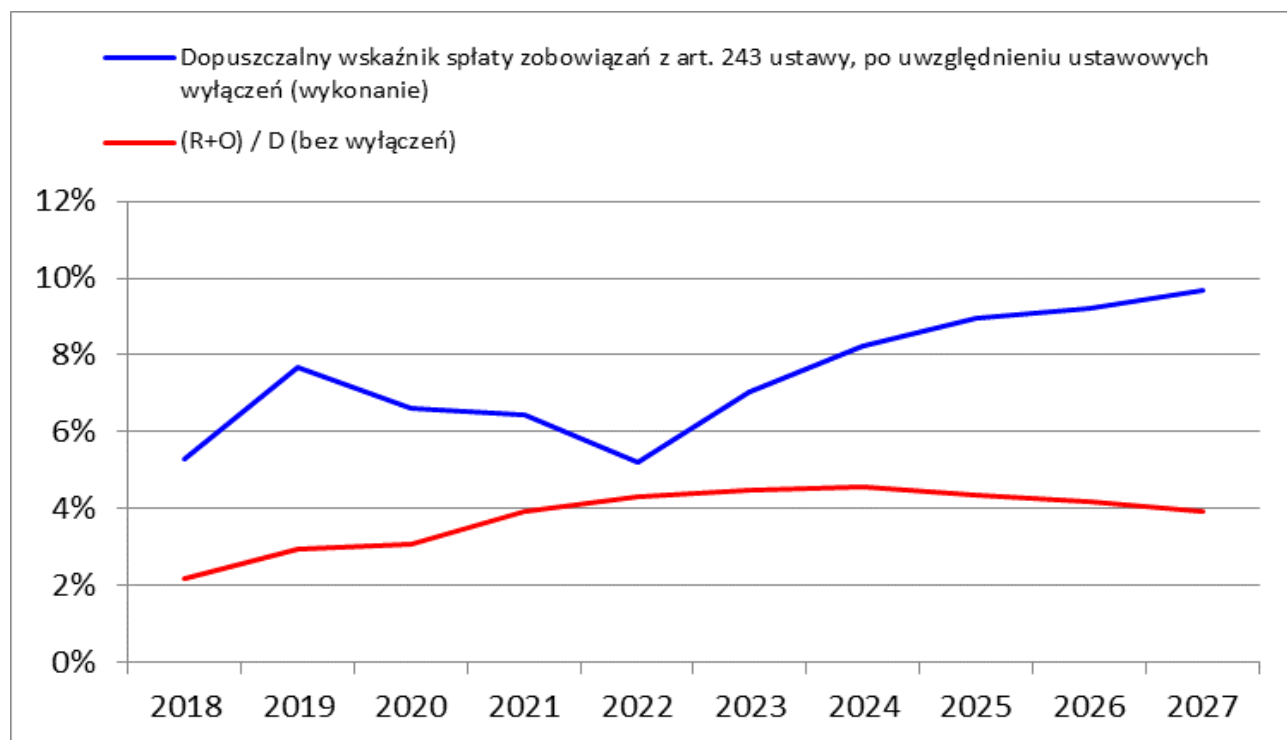
Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2018 – 2027



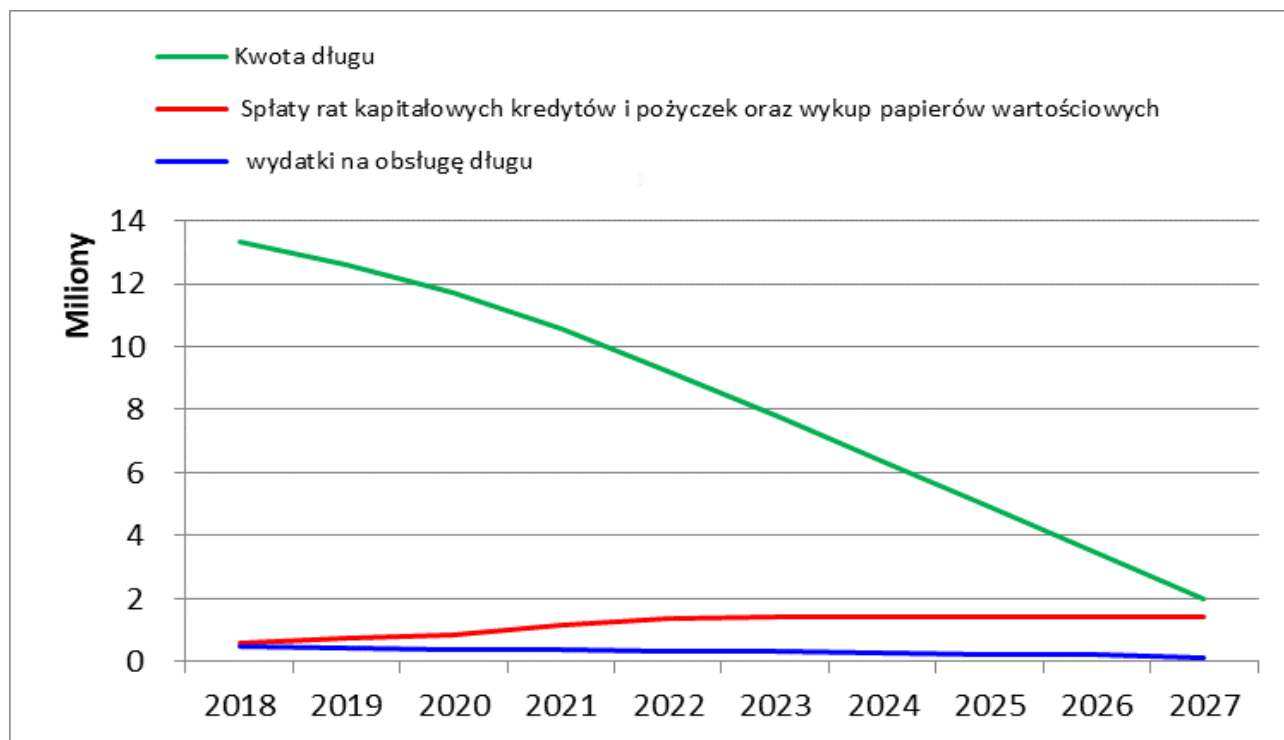
Wykres 5. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie planu za III kw. 2017 r.)



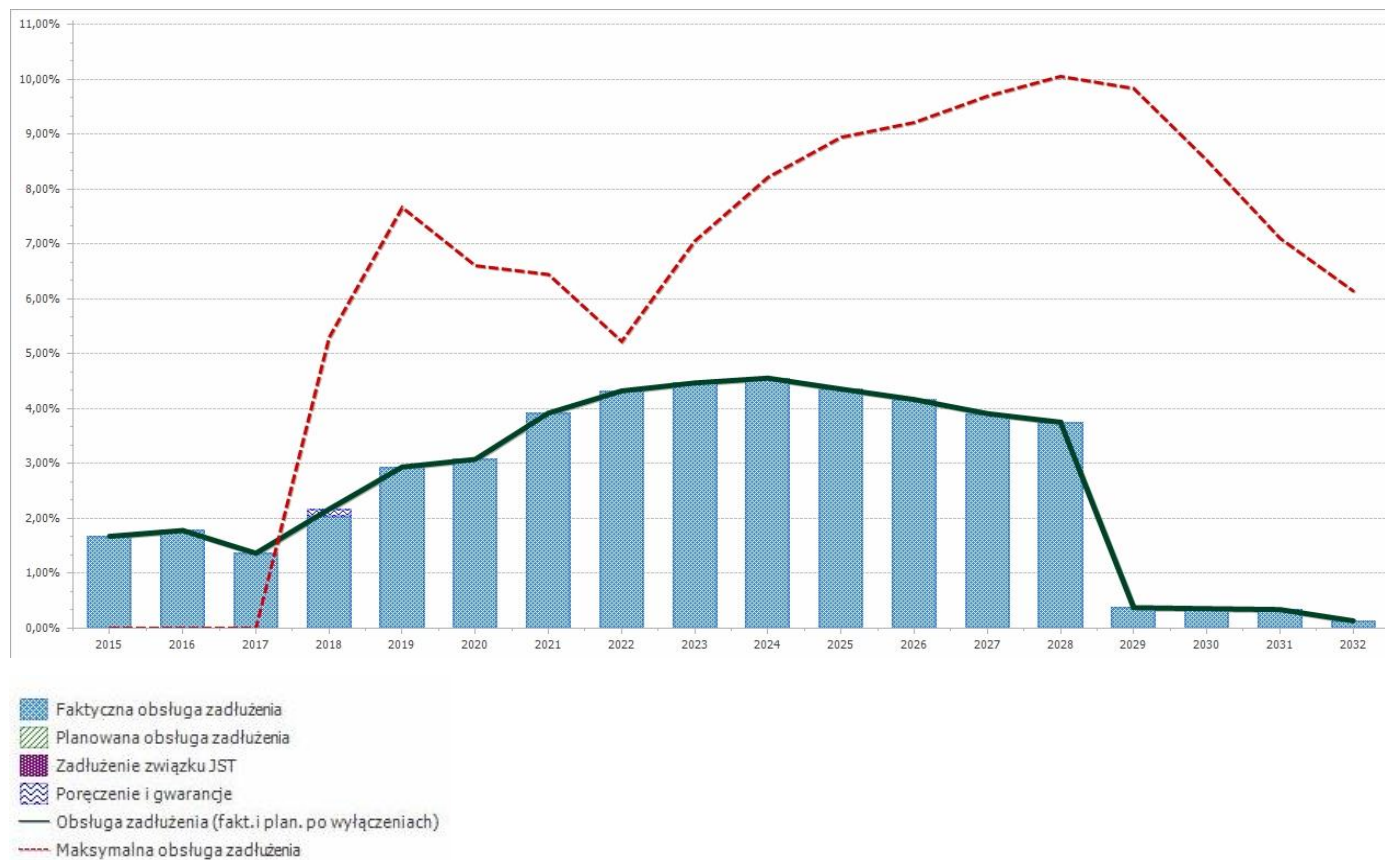
Wykres 6. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie wykonania roku 2017)



Wykres 7. Kwota długu w latach 2018 – 2027



Wykres 8. Obsługa zadłużenia w latach 2015 - 2032



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 2017 r., poz. 2077 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 2018 – 2028 został przyjęty w dniu 14 listopada 2017 r. przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą Nr 138/199/2017.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 - 2028 jest projekt budżetu na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za lata 2015 i 2016, wartości planowane w budżecie na koniec III kwartału 2017 roku, planowane do realizacji przedsięwzięcia oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (z dnia 12 października 2017 r.).

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. Przyjęcie do opracowania WPF wskaźników opublikowanych przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego .

Zgodnie z wytycznymi:

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
 - a) w roku 2019: 102,3%,
 - b) w latach 2020 – 2028: 102,5%;
- 2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
 - a) w roku 2019: 102,7%,
 - b) w roku 2020: 102,7%,
 - c) w roku 2021: 102,9%;
- 3) przewidywany wzrost produktu krajowego brutto (PKB):
 - a) w roku 2019: 103,8%,
 - b) w roku 2020: 103,8%,
 - c) w roku 2021: 103,6%;
2. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
 - a) niewielki wzrost wynagrodzeń,
 - b) ograniczenie zatrudnienia.
3. Wypracowanie nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
4. 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 realistyczności wieloletniej prognozy finansowej wielkości wykazane w latach 2018 – 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) planowane zmiany w zakresie zasad finansowania zadań oświatowych;
- 14) planowane zmiany art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych;
- 15) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa.

I. Dochody i wydatki w roku 2018

Planowane dochody i wydatki na rok 2018 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2017.

II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2019 – 2021

1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2018 wg informacji Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 r. znak ST4.4750.11.2017 – 5 206 338,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2019 – 2021 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej do kwot:

- 1) w roku 2019: 5 346 909,00 zł;
- 2) w roku 2020: 5 491 275,00 zł;
- 3) w roku 2021: 5 650 523,00 zł.

2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)

Podstawę wyliczenia stanowiła planowane w budżecie Powiatu kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2018 – 300 000,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2019 – 2021 do kwot:

- 1) w roku 2019: 320 400,00 zł;
- 2) w roku 2020: 340 233,00 zł;
- 3) w roku 2021: 350 870,00 zł.

3. Dochody z tytułu podatków i opłat

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 2019 – 2021 są wielkości przyjęte w projekcie budżecie Powiatu na rok 2018 w łącznej kwocie 1 217 922,00 zł. W latach 2019 – 2021 zostały one zwiększone o wskaźnik CPI do kwot:

- 1) w roku 2019: 1 245 934,00 zł;
- 2) w roku 2020: 1 277 083,00 zł;
- 3) w roku 2021: 1 309 010,00 zł.

4. Subwencja ogólna

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2018 przez Ministra Rozwoju Finansów w wysokości 15 709 269,00 zł. Została ona w latach 2019 – 2021 zwiększona:

1) w roku 2019 – o wskaźnik CPI oraz w części oświatowej subwencji ogólnej o przewidywany wzrost zadań oświatowych w związku z zakończeniem edukacji przez uczniów klasy III wygaszanych gimnazjów i uczniów klas VIII szkoły podstawowej – do kwoty 16 702 215,00 zł;

Kwota zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej w związku z przyjęciem do szkół ponadpodstawowych dwóch roczników uczniów została wyliczona w oparciu o przewidywaną zwiększoną ilość uczniów w roku 2019, wzrost kwoty bazowej na ucznia wynikającej z tzw. metryczki subwencji oświatowej o wskaźnik CPI oraz wzrost zadań od września 2019 r.

$$350 \text{ uczniów} \times 5 \text{ 292,00 zł/ucznia} \times 102,3\% \times 1/3 \approx 631 \text{ 633,00 zł}$$

2) w roku 2020 – o wskaźnik CPI oraz w części oświatowej subwencji ogólnej o przewidywany wzrost zadań oświatowych w związku z kontynuowaniem w szkołach ponadpodstawowych nauki przez absolwentów szkół podstawowych i wygaszonego gimnazjum z roku 2019 – do kwoty 18 414 497,00 zł;

Kwota zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej w związku z przyjęciem do szkół ponadpodstawowych dwóch roczników uczniów została wyliczona w oparciu o przewidywaną zwiększoną ilość uczniów od roku 2019, wzrost kwoty bazowej na ucznia wynikającej z tzw. metryczki subwencji oświatowej o wskaźnik CPI oraz wzrost zadań w całym roku 2020

$$350 \text{ uczniów} \times 5 \text{ 292,00 zł/ucznia} \times 102,3\% (2019 \text{ r}) \times 102,5\% \approx 1 \text{ 942 150,00 zł}$$

3) w roku 2021 – o wskaźnik CPI oraz w części oświatowej subwencji ogólnej o przewidywany wzrost zadań oświatowych w związku z kontynuowaniem w szkołach ponadpodstawowych nauki przez absolwentów szkół podstawowych i wygaszonego gimnazjum z roku 2019 – do kwoty 18 874 955,00 zł;

Kwota zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej w związku z przyjęciem do szkół ponadpodstawowych dwóch roczników uczniów została wyliczona w oparciu o przewidywaną zwiększoną ilość uczniów od roku 2019, wzrost kwoty bazowej na ucznia wynikającej z tzw. metryczki subwencji oświatowej o wskaźnik CPI oraz wzrost zadań w całym roku 2021

$$350 \text{ uczniów} \times 5 \text{ 292,00 zł/ucznia} \times 102,3\% (2019 \text{ r}) \times 102,5\% (2020 \text{ r.}) \times 102,5\% \approx 1 \text{ 990 800,00 zł}$$

5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

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 2018 (10 045 432,35 zł) i zwiększona o wskaźnik CPI z uwzględnieniem:

- 1) odjęciem od kwoty z roku 2018 dochodów związanych z realizacją projektów z wykorzystaniem środków unijnych (-1 892 117,50 zł) – kwota bazowa z roku 2018 po korekcie: 8 153 314,85 zł;
- 2) wzrostu w roku 2019 dochodów z tytułu realizacji projektów z wykorzystaniem środków unijnych (370 319,90 zł);
- 3) wzrostu w roku 2020 dochodów z tytułu realizacji projektów z wykorzystaniem środków unijnych (55 301,55 zł);
- 4) wzrostu w roku 2021 dochodów z tytułu realizacji projektów z wykorzystaniem środków unijnych (8 176,15 zł).

Łączne planowane kwoty dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2019 – 2021 wynoszą:

- 1) w roku 2019: 8 711 161,00 zł;
- 2) w roku 2020: 8 604 664,00 zł;
- 3) w roku 2021: 8 771 273,00 zł.

6. Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2019 – 2021 o wskaźnik CPI. Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2018 w wysokości 2 327 500,00 zł. Została ona zwiększona do:

- 1) w roku 2019: 2 381 040,00 zł,
- 2) w roku 2020: 2 440 000,00 zł,
- 3) w roku 2021: 2 501 169,00 zł.

7. Sprzedaż składników majątkowych

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 2019 – 2021 nie zostały zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży.

8. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Planowane dochody majątkowe w latach 2019 – 2021 związane są z realizacją przedsięwzięć:

- 1) Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.
Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody (dotacje celowe) w latach 2019 – 2021 wyniosą:
 - a) w roku 2019: 417 420,40 zł;
 - b) w roku 2020: 404 443,60 zł;
 - c) w roku 2021: 391 466,80 zł;
- 2) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – planowane dochody wyniosą:

- a) w roku 2019: 587 695,84 zł,
 - b) w roku 2020: 578 502,73 zł,
 - c) w roku 2021: 163 890,34 zł.
- 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie - Katarzynki od km 0+000 do km 2+970:
- a) rok 2019: 491 886,65 zł,
 - b) rok 2020: 1 783 453,33 zł.
- 4) Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą– rok 2019: 539 910,00 zł.
- Łączne dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję wyniosą:
- 1) rok 2019: 2 036 912,89 zł;
 - 2) rok 2020: 2 766 396,66 zł;
 - 3) rok 2021: 555 357,14 zł.

III. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2019 – 2021

Prognozując wielkości wydatków na lata 2018 – 2021 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o wskaźnik CPI zredukowany o 0,5%. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych z jednoczesnym zachowaniem wymogu stawianego przez art. 242 ustawy.

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – ograniczanie wzrostu zatrudnienia i wzrost wynagrodzeń. Ponadto uwzględniono wzrost wynagrodzeń od roku 2019 w związku ze wzrostem zadań oświatowych.

Kalkulując wysokość wynagrodzeń uwzględniono zmiany wynikające z realizowanych w latach 2019 i 2020 projektów z wykorzystaniem środków europejskich. Prognozowane kwoty na wynagrodzenia wynoszą:

- 1) w roku 2019: 20 850 000,00 zł;
- 2) w roku 2020: 21 900 000,00 zł;
- 3) w roku 2021: 22 900 000,00 zł.

Planowane zwiększenia wynagrodzeń nie obejmują ewentualnych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli. Konstruując wpf samorządy nie dysponują żadnymi informacjami o terminach i wysokości planowanych przez Radę Ministrów podwyżkach dla nauczycieli.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu stanowią sumę prognozowanych wydatków w rozdziałach 75019 *Rady powiatów* i 75020 *Starostwa Powiatowe*. W latach 2019 – 2021 planuje się niewielki wzrost tych wydatków do kwot:

- 1) w roku 2019: 4 180 000,00 zł;
- 2) w roku 2020: 4 350 000,00 zł;

3) w roku 2021: 4 400 000,00 zł.

3. Wydatki majątkowe w latach 2019 – 2021

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 inwestycyjnych związanych m.in. realizacją projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, realizacją projektu „Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”, przebudową dróg powiatowych (w roku 2019 i 2020: droga 1709C), zakupu niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego.

Prognozowane wydatki wyniosą:

- 1) w roku 2019: 3 344 130,56 zł (w tym: droga 1709C – 501 723,69 zł, Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – 691 406,87 zł, Adaptacja budynku w Książkach – 720 000,00 zł, wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 277 000,00 zł, zakupy inwestycyjne: 100 000,00 zł);
- 2) w roku 2020: 4 423 122,33 zł (w tym droga 1709C – 1 819 122,33 zł; Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – 680 591,45 zł, wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 431 000,00 zł);
- 3) w roku 2021: 2 159 000,00 zł (w tym Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – 431 940,96 zł, wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 359 000,00 zł).

4. Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego oraz planowanego na rok 2018 rok nowego kredytu w wysokości 290 960,00 zł, zostały wyliczone w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2017 (ok. 390 000,00 zł), planowane spłaty kredytu oraz o prognozowaną wysokość stopy WIBOR 1M powiększoną o marżę banku w wysokości 1,32%. Planowana wysokość odsetek od kredytów została zaplanowana w wysokości:

- a) rok 2019: 365 000,00 zł,
- b) rok 2020: 340 000,00 zł,
- c) rok 2021: 320 000,00 zł.

5. Poręczenia

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 (2018 – 2028). Kwoty z tytułu udzielonego poręczenia jakie powinny być zaplanowane w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2029 – 2032 wynoszą:

- 1) w roku 2029: 158 000,00 zł;
- 2) w roku 2030: 154 000,00 zł;

3) w roku 2031: 149 000,00 zł;

4) w roku 2032: 61 000,00 zł.

IV. Kalkulacja dochodów i wydatków na lata 2022 – 2028

Prognozując wielkości dochodów na lata 2022 – 2028 przyjęto:

- 1) wzrost dochodów bieżących o wskaźnik CPI p (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 2022: 381 200,00 zł,
 - b) w roku 2023: 368 800,00 zł,
 - c) w roku 2024: 358 500,00 zł,
 - d) w roku 2025: 345 500,00 zł,
 - e) w roku 2026: 332 530,00 zł,
 - f) w roku 2027: 320 100,00 zł,
 - g) w roku 2028: 232 500,00 zł.

Prognozując wielkości wydatków na lata 2022 – 2028 przyjęto:

- 1) wydatki bieżące w wysokości wyższej o wskaźnik CPI zredukowany o 0,5% 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;
W celu zachowania relacji z art. 243 ufp przyjęto utrzymanie wydatków inwestycyjnych na poziomie ok 2,5 mln zł rocznie.
 - b) realizacją przedsięwzięcia „Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie.

V. Rozchody i przychody

Wdrażane ograniczenia wydatków bieżących pozwolą na wygospodarowanie w latach 2019 – 2028 nadwyżki budżetowej w wysokości umożliwiającej dokonywanie w poszczególnych latach budżetowych spłat rat kredytów 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 2018 – 2028 prezentujący poszczególne przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity zobowiązań oraz limity wydatków w kolejnych latach budżetowych na

poszczególne przedsięwzięcia.

Informacje dodatkowe dot. wybranych przedsięwzięć:

Poz. 1.1.1.1: „Dziś nauka jutro praca II” – przedsięwzięcie będzie realizowane 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.

Łączna wartość projektu, zgodnie ze złożonym wnioskiem, wynosi 1 631 808,00 zł (w tym wkład niepieniężny – 77 820,00 zł).

Okres realizacji projektu: 01.02.2018 – 31.01.2020.

Łączne nakłady finansowe wyniosą 1 553 988,00 zł, z tego

- 1) rok 2018: 1 211 982,20 zł (w tym środki unijne – 1 167 982,20 zł, środki własne powiatu – 44 000,00 zł),
- 2) rok 2019: 342 005,80 zł (w tym środkami unijne – 219 054,60 zł, środki własne powiatu – 122 951,20 zł).

Poz. 1.1.1.2 i 1.1.2.2: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – przedsięwzięcie realizowane jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych.

Okres realizacji projektu: 2017 – 2021.

Łączna wartość projektu, zgodnie z podpisaną umową, wynosi 2 665 414,88 zł (w tym wydatki bieżące – 40 135,00 zł, wydatki majątkowe – 2 625 279,88 zł).

Łączny limit zobowiązań na lata 2017 – 2021 (wydatki bieżące i wydatki majątkowe) wynosi 2 664 277,89 zł, z tego

1. rok 2018: 831 133,61 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 9 793,00 zł (środki unijne – 8 324,05 zł, środki własne powiatu – 1 468,95 zł),
 - wydatki majątkowe – 821 340,61 zł (środki unijne – 698 139,52 zł, środki własne powiatu – 123 201,09 zł),
2. rok 2019: 701 199,87 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 9 793,00 zł (środki unijne – 8 324,05 zł, środki własne powiatu – 1 468,95 zł),
 - wydatki majątkowe – 691 406,87 zł (środki unijne – 587 695,84 zł, środki własne powiatu – 103 711,03 zł),
3. rok 2020: 690 384,45 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 9 793,00 zł (środki unijne – 8 324,05 zł, środki własne powiatu – 1 468,95 zł),
 - wydatki majątkowe – 680 591,45 zł (środki unijne – 578 502,73 zł, środki własne powiatu – 102 088,72 zł),
4. rok 2021: 441 559,96 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 9 619,00 zł (środki unijne – 8 176,15 zł, środki własne powiatu – 1 442,85 zł),

- wydatki majątkowe – 431 940,96 zł (środki unijne – 163 890,34 zł, środki własne powiatu – 268 050,62 zł).

Poz. 1.1.1.3: „Przez naukę do sukcesu II” – przedsięwzięcie będzie realizowane 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 10.2.2 Kształcenie ogólne.

Łączna wartość projektu, zgodnie ze złożonym wnioskiem, wynosi 780 800,00 zł (w tym wkład niepieniężny – 39 540,00 zł).

Okres realizacji projektu: 01.03.2018 – 30.09.2020.

Łączne nakłady finansowe wyniosą 751 260,00 zł, z tego

- a) rok 2018: 561 341,25 zł (w tym środki unijne – 502 252,78 zł, środki budżetu państwa – 59 088,47 zł),
- b) rok 2018: 142 941,25 zł (w tym środki unijne – 127 894,82 zł, środki budżetu państwa – 15 046,43 zł),
- c) rok 2020: 46 977,50 zł (w tym środkami unijne – 40 032,40 zł, środki budżetu państwa – 4 945,10 zł);

Poz. 1.1.1.4: „Rodzina w Centrum” – przedsięwzięcie realizowane jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych.

Łączna wartość projektu wynosi 393 498,00 zł.

Okres realizacji projektu: 2016 – 2018.

Limit wydatków na rok 2018 w wysokości 127 230,00 zł zostanie pokryty środkami unijnymi – 109 863,00 zł, środkami z budżetu państwa – 12 207,00 zł oraz środkami własnymi powiatu – 5 160,00 zł).

Poz. 1.1.1.5: „Zdobądź dotację na założenie firmy i zaplanuj własną ścieżkę kariery w Powiecie Wąbrzeskim” – przedsięwzięcie realizowane jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś priorytetowa 8 Aktywni na rynku pracy, Działanie 8.3 Wsparcie przedsiębiorczości i samozatrudnienia w regionie w partnerstwie z EURO INNOWACJE Spółka z o. o. z Poznania oraz BYDGOSKIM DOMEM TECHNIKA NOT Spółka z o. o. z Bydgoszczy.

Łączna wartość projektu dla Powiatu Wąbrzeskiego jako partnera projektu wynosi 71 464,06 zł.

Okres realizacji projektu: 2017 – 2018.

Limit wydatków na rok 2018 w wysokości 34 944,74 zł zostanie pokryty środkami unijnymi – 28 239,84 zł, środkami z budżetu państwa – 4 160,16 zł oraz środkami własnymi powiatu – 2 544,74 zł.

Poz. 1.1.2.1 i 1.3.2.1: „Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci” – realizacja przedsięwzięcia planowana jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 6 Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry Działanie 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną Poddziałanie 6.1.2 Inwestycje w

infrastrukturę społeczną.

Ogólna wartość zadania wynosi 748 050,00 zł.

Okres realizacji projektu: 2016 -2019.

Łączna wartość wydatków kwalifikowalnych (planowanych do poniesienia w roku 2019) wynosi 720 000,00 zł z dofinansowaniem unijnymi w wysokości 539 910,00 zł.

Poz. 1.1.2.3 i 1.3.2.3: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582” – przedsięwzięcie realizowane jest, zgodnie z podpisaną umową, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020, Działalność: Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii.

Ogólna wartość zadania wynosi 909 661,00 zł (w tym wydatki kwalifikowalne w wysokości 800 000,00 zł z dofinansowaniem środkami unijnymi w wysokości 509 040,00 zł, wydatki niekwalifikowalne w wysokości 109 661,00 zł).

Okres realizacji projektu: 2017 -2018.

Łączna wartość wydatków planowanych do poniesienia w roku 2018 wynosi 900 402,00 zł z dofinansowaniem unijnymi w wysokości 509 040,00 zł. Kwota 900 402,00 zł obejmuje wydatki kwalifikowalne w wysokości 800 000,00 zł i wydatki niekwalifikowalne w wysokości 100 402,00 zł.

Poz. 1.1.2.4 i 1.3.2.7: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz - Wałyczyk km 0+000 - 3+228” – przedsięwzięcie realizowane jest, zgodnie z podpisaną umową, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś priorytetowa 5. Spójność wewnętrzna o dostępność zewnętrzna regionu, Działanie 5.1 Infrastruktura drogową.

Ogólna wartość zadania wynosi 4 046 644,79 zł (w tym wydatki kwalifikowalne w wysokości 3 916 025,26 zł z dofinansowaniem środkami unijnymi w wysokości 3 240 803,20 zł, wydatki niekwalifikowalne w wysokości 130 619,53 zł).

Okres realizacji projektu: 2015 – 2018.

Łączna wartość wydatków planowanych do poniesienia w roku 2018 wynosi 3 276 303,20 zł z dofinansowaniem unijnymi w wysokości 3 240 803,20 zł. Kwota 3 276 303,20 zł obejmuje wydatki kwalifikowalne w wysokości 3 240 803,20 zł i wydatki niekwalifikowalne w wysokości 35 500,00 zł.

Realizacja przedsięwzięcia (wydatki kwalifikowalne) planowana jest przy współudziale spółki Drogi powiatowe spółka z o. o., której zaangażowanie wyniesie 675 222,06 zł

Poz. 1.3.1.1: „Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie” – przedsięwzięcie realizowane jest przy współudziale Gminy Miasto Wąbrzeźno (8 000,00 zł rocznie).

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 416 000,00 zł.

Okres realizacji: 2013 – 2028.

Planowane nakłady w latach 2018 – 2028 wynoszą 28 000,00 zł rocznie.

Poz. 1.3.2.2: „Przebudowa drogi powiatowej 1710C Etap III od km 5+140 do km 11+662” – realizacja przedsięwzięcia planowana jest z dofinansowaniem ze środków budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” oraz budżetu Gminy Książki.

Ogólna wartość zadania wynosi 6 934 664,34 zł.

Okres realizacji projektu: 2015 – 2018.

Łączna wartość wydatków planowanych do poniesienia w roku 2018 wynosi 4 945 099,50 zł z dofinansowaniem z budżetu państwa w wysokości 3 000 000,00 zł i z budżetu Gminy Książki w wysokości 1 920 099,50 zł i z wkładem własnym powiatu w wysokości 25 000,00 zł.

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest przy współudziale spółki Drogi powiatowe spółka z o. o., której zaangażowanie wyniesie 1 920 099,50 zł.

Realizacja zadania w roku 2018 jest uzależniona od zakwalifikowania złożonego do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wniosku o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 3+400” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

Poz. 1.3.2.4: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1703 Błędowo - Płużnica w miejscowości Płużnica” – realizacja przedsięwzięcia planowana jest z udziałem środków z budżetu państwa (do 50% robót budowlanych) i budżetu Gminy Płużnica. Z uwagi na brak dokumentacji kosztorysowej nie jest możliwe na etapie konstruowania wpf na lata 2018 – 2028 określić planowane wydatki na roboty budowlane i termin ich realizacji. Wstępnie planuje się realizację zadania do roku 2020.

Poz. 1.3.2.5: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815” – realizacja przedsięwzięcia planowana jest z dofinansowaniem ze środków budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” oraz budżetu Gminy Płużnica.

Ogólna wartość zadania wynosi 3 019 496,75 zł.

Okres realizacji projektu: 2016 – 2018.

Łączna wartość wydatków planowanych do poniesienia w roku 2018 wynosi 2 226 655,41 zł z dofinansowaniem z budżetu państwa w wysokości 1 464 907,00 zł i z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 732 454,50 zł i z wkładem własnym powiatu w wysokości 29 293,31 zł.

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest przy współudziale spółki Drogi powiatowe spółka z o. o., której zaangażowanie wyniesie 732 454,50 zł.

Realizacja zadania w roku 2018 jest uzależniona od zakwalifikowania złożonego do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wniosku o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 3+400” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata

2016 – 2019”.

Poz. 1.3.2.6: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie – Katarzynki od km 0+000 do km 2+970” – przedsięwzięcia planowane jest do realizacji w latach 2019 -2020 z dofinansowaniem środkami z budżetu państwa (do 50% robót budowlanych).

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 4 643 186,00 zł.

Planowane wydatki:

a) rok 2019: 501 723,69 zł.

b) rok 2020: 1 819 122,33 zł.

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest przy współudziale spółki Drogi powiatowe spółka z o. o., której zaangażowanie wyniesie 501 723,69 zł w roku 2019 i 1 819 122,33 zł w roku 2020.

Poz. 1.3.2.8: „Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie” – przedsięwzięcie realizowane jest przy współfinansowaniu środkami pochodzącymi z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno i budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

Z uwagi na zwiększenie zaangażowania Spółki w proces przebudowy dróg powiatowych (planowany w roku 2018 udział w przebudowie dróg 1710C – III etap, 1705C i 1723C i w latach 2019 – 2020 udział w przebudowie drogi 1705C) planuje się zwiększyć łączne nakłady finansowe związane z dokapitalizowaniem Spółki.

Łączne planowane nakłady poniesione w latach 2013 – 2028 wyniosą 15 852 000,00 zł.

VII. Informacje uzupełniające.

Prognozowana w latach 2019 – 2028 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów.

Rok 2019

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań (bez wyłączeń): 3,96%

Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg wykonania 2017): 3,73% (różnica: -0,23%)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg planu za III kwartał 2017): 3,74% (różnica: -0,22%)

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań (z włączeniami): 3,14%

Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg wykonania 2017): 3,73% (różnica: 0,59%)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg planu za III kwartał 2017): 3,74% (różnica: 0,60%)

Rok 2020

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań (bez wyłączeń): 3,14%

Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg wykonania 2017): 3,60% (różnica: 0,46%)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg planu za III kwartał 2017): 3,61% (różnica: 0,47%)

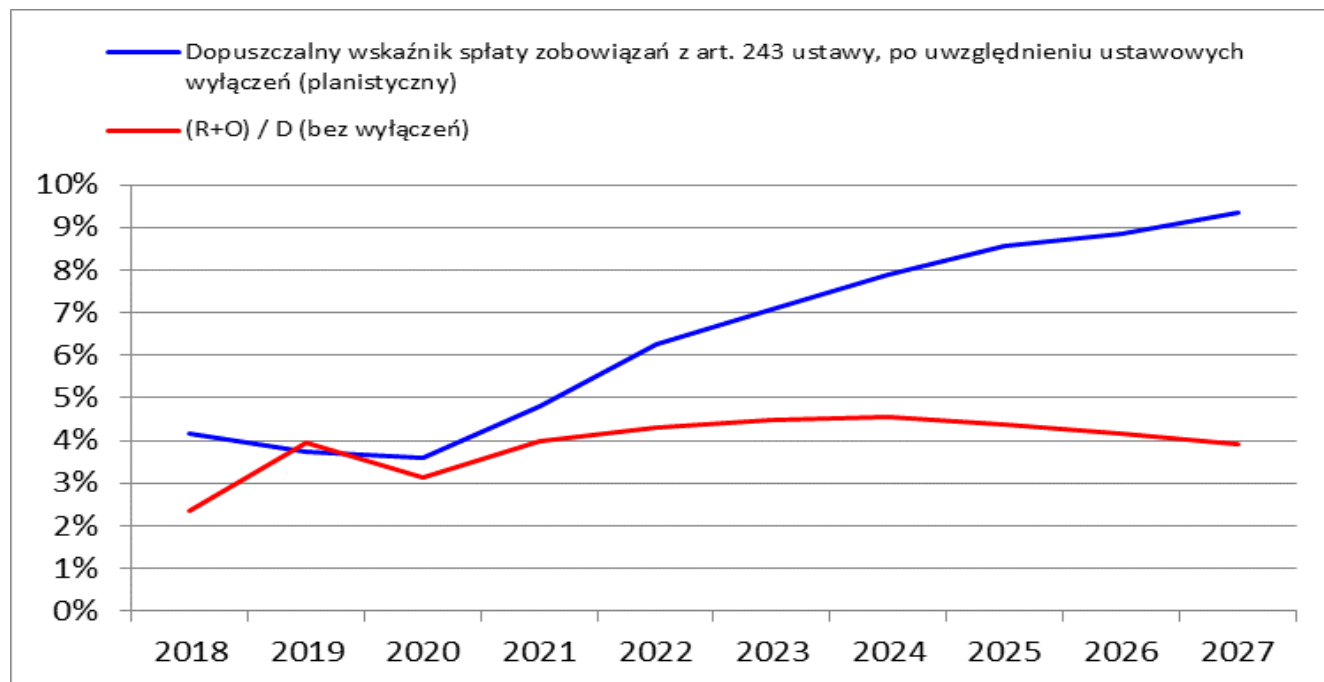
Rok 2021

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań (bez wyłączeń): 3,97%

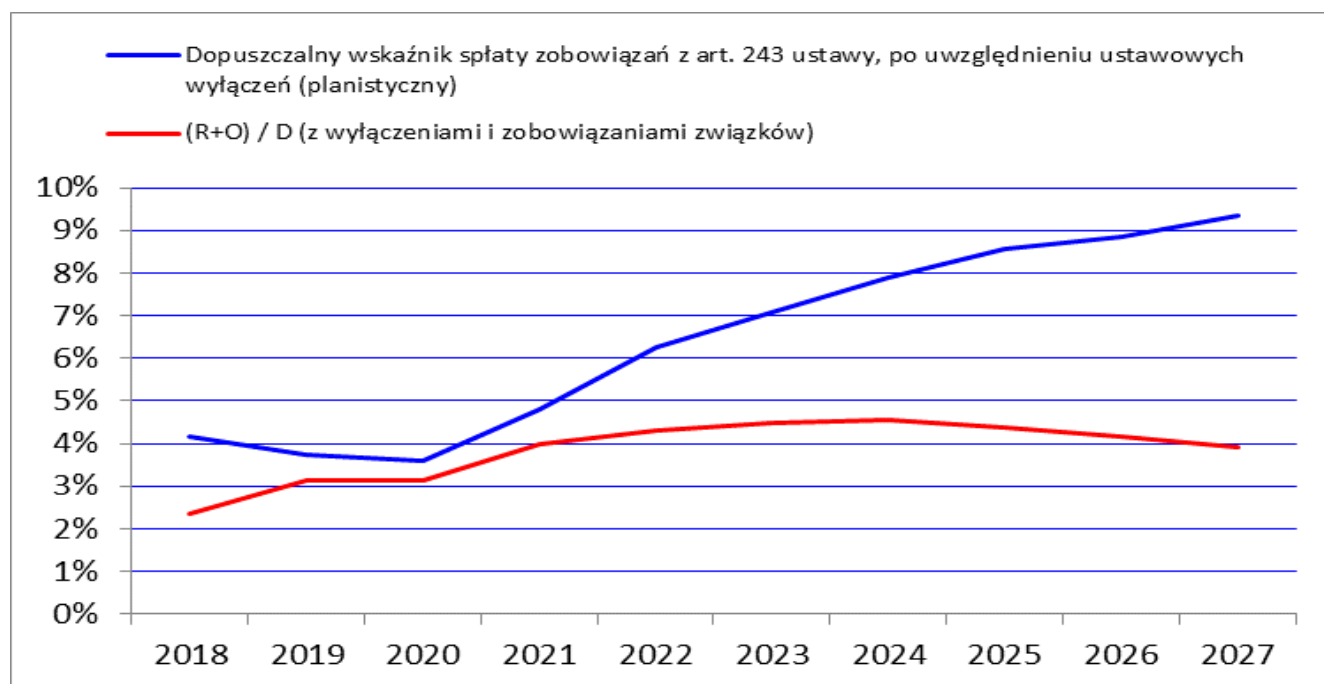
Dopuszczalny wskaźnik spłaty (wg wykonania 2017): 4,81% (różnica: 0,84%)

Niewielka różnica w latach 2019 – 2021 między wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z włączeniami do dochodów ogółem a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań obliczony wg przewidywanego wykonania budżetu za rok 2017 oraz planu na III kwartał 2017 r. 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 koniecznością wdrożenia programu naprawczego.

Wykres – spełnienie wymogu z art. 243 ust. 1 ufp (bez wyłączeń)



Wykres – spełnienie wymogu z art. 243 ust. 1 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)



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

Przyjęty przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 139/199/2017 z dnia 14 listopada 2017 r. projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego został pozytywnie zaopiniowany z uwagą przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy - uchwała nr 5/WPF/2017 Składu Orzekający Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 22 listopada 2017 r. w sprawie wydania opinii o projekcie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 – 2028.

W uzasadnieniu Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej odniósł się do 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 2019 roku wynosi 3,14%, a w 2020 roku wskaźnik ten wynosi 3,14 %. Natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2019 określony w art. 243 ustawy wynosi 3,73% ,a dla roku 2020 wskaźnik ten wynosi 3,60%. Różnica pomiędzy tymi wskaźnikami w roku 2019 wynosi 0,59 %., a dla roku 2020 wynosi 0,46%.

Skład Orzekający podkreśla, że warunkiem osiągnięcia planowanych wskaźników dla lat objętych prognozą, a w szczególności dla roku 2019 i 2020 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 2019 i 2020 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 2019 i 2020.”.

III.2.3. Wieloletnia prognoza finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 – 2028 została przyjęta uchwałą nr XXX/147/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2017 r.

W stosunku do projektu WPF z listopada 2017 r. wprowadzono następujące zmiany:

1. Uwzględniając uwagi wniesione przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy (Uchwała nr 5/P/2017 z dnia 22 listopada 2017 r. Składu Orzekającego nr 6) do projektu budżetu dot. planowanego do zaciągnięcia w roku 2018 kredytu długoterminowego w wysokości 290 960,00 zł:
 - 1) zmieniono okres spłaty kredytu z roku 2019 na lata 2019 (planowana spłata 145 960,00 zł) i 2020 (planowana spłata 145 000,00 zł);
 - 2) usunięto w latach 2018 i 2019 spłatę powyższego kredytu wraz z odsetkami z kolumn wyłączeń uwzględnianych przy wyliczeniu wskaźnika z art. 243 ustawy.
2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie **„Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za życiem”**. Realizacja zadania przewidziana jest na lata 2017 – 2021. Łączna wartość nakładów finansowych na przedsięwzięcie wynosi 92 680,00 zł. Limity wydatków w latach 2018 – 2021 wynoszą 16 200,00 zł rocznie.
3. W przedsięwzięciu **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1703 Błędowo - Płużnica w miejscowości Płużnica”**, w oparciu o sporządzoną dokumentację projektową, zwiększono:
 - 1) łączne nakłady finansowe do kwoty 1 532 648,66 zł;
 - 2) wprowadza się limit wydatków na rok 2020 w wysokości 1 512 968,66 zł.Realizacja zadania została zaplanowana z dofinansowaniem z budżetu państwa w wysokości 756 484,00 zł (50% wartości robót budowlanych) i z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 378 242,00 zł (25% wartości robót budowlanych). Zaangażowanie dochodów własnych powiatu zostało zaplanowane na poziomie 378 242,66 zł.
4. W roku 2018 zwiększono kwoty dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wydatków ogółem i wydatków bieżących o 19 800,00 zł.
5. W latach 2019 i 2021 zwiększono kwoty dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wydatków ogółem, wydatków bieżących o 16 200,00 zł. Zwiększenia związane są z realizacją przedsięwzięcia kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za życiem”.
6. W wierszu 2020 zwiększono kwoty:
 - 1) dochodów ogółem i wydatków ogółem o kwotę 1 150 926,00 zł;
 - 2) dochodów bieżących, dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i wydatków bieżących o kwotę 16 200,00 zł;
 - 3) dochodów majątkowych, dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje i wydatków majątkowych o kwotę: 1 134 726,00 zł.

Uchwałą nr 15/Kd/2018 Składu Orzekającego Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 29 stycznia 2018 r. została pozytywnie z zastrzeżeniem zaopiniowana prawidłowość planowanej kwoty długu Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2018 – 2028. Wniesione zastrzeżenie, podobnie jak w przypadku opinii o projekcie wpf, dotyczyło spełnienia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

III.2.4. Zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Przyjęta uchwałą Nr XXX/14/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie w dniu 29 grudnia 2017 r. wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 – 2028 została zmieniona uchwałami:

- 1) Nr XXXI/155/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 14 lutego 2018 r.;
- 2) Nr XXXII/159/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2018 r.;
- 3) Nr XXXIII/165/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2018 r.;
- 4) Nr 166/243/2018 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 15 czerwca 2018 r. oraz
- 5) Nr XXXIV/174/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 czerwca 2018 r.

1. Uchwała Nr XXXI/155/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 14 lutego 2018 r.

1. W wierszu „Wykonanie 2017” wprowadzono wielkości dochodów i wydatków wykonanych na dzień 31 grudnia 2017 r. wg sprawozdań Rb-27S i Rb-28S sporządzonych za grudzień 2017 r. Wykazane kwoty mogą ulec niewielkiej korekcie po sporządzeniu sprawozdań rocznych Rb-27S, Rb-28S i Rb-NDS.
2. Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie w 2018 roku (uchwała Nr 147/216/2018 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 11 stycznia 2018 r.) oraz planowanymi zmianami na dzień 14 lutego 2018 r., dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wąbrzeski na lata 2018 - 2028:

Zmniejszono dochody bieżące i dochody ogółem o 2 014,25 zł

Zwiększono wydatki ogółem o 278 997,97 zł

w tym:

Zwiększono wydatki bieżące: 244 174,60 zł

Zwiększono wydatki majątkowe: 34 823,37 zł

Zwiększono deficyt budżetowy o 281 012,22 zł

Zwiększono przychody o 281 012,22 zł

3. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

poz. 1.1.1.2 Infostrada Kujaw i pomorza 2.0 (wydatki bieżące)

W związku z ustaleniem sposobu rozliczania się między Liderem (samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego) a Partnerami projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – dotacja celowa Partnerów projektu na rzecz Lidera – zmniejszono planowane limity wydatków na lata 2018 – 2021 odpowiednio o 8 153,50 zł (rok 2018), 8 324,05 zł (rok 2019), 8 324,05 (rok 2020) i 8 176,15 (rok 2021). Kwoty zmniejszeń obejmują środki unijne, które będą wydatkowane bezpośrednio przez Lidera projektu a nie przez Partnerów.

2. Uchwała Nr XXXII/159/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2018 r.

1. W wierszu „Wykonanie 2017” wprowadzono wielkości wynikające ze sprawozdań Rb-27S, Rb-28S i Rb-NDS sporządzonych za rok 2017.

2. Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie w dniu 1 marca br. (uchwała nr 153/222/2018 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 1 marca 2018 r.) oraz planowanymi zmianami na dzień 28 marca br. dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 – 2028:

Zmniejszono dochody ogółem o 5 989 804,00 zł

Zwiększono dochody bieżące o 465 907,00 zł

Zmniejszono dochody majątkowe o 6 455 711,00 zł

Zmniejszono wydatki ogółem o 5 191 239,33 zł

Zwiększono wydatki bieżące o 531 515,58 zł

Zmniejszono wydatki majątkowe o 5 722 754,91 zł

Zwiększono deficyt budżetowy o 798 564,67 zł

Zwiększono przychody o 798 564,67 zł

3. Zmiany w przedsięwzięciach:

poz. 1.1.1.2 Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (*wydatki bieżące*)

Wprowadzona korekta dotyczyła łącznych nakładów finansowych – zmniejszenie do kwoty 6 020,35 zł obejmującej dotacje celowe przekazane w latach 2018 – 2021 samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako wkład własny powiatu w realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

poz. 1.1.1.4 Rodzina w Centrum

Zwiększono limit wydatków na rok 2018 o kwotę 7 828,00 zł obejmującą niewydatkowane środki z roku 2017.

poz. 1.3.2.1 Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C III etap od km 5+140 do km 11+662

W związku z brakiem dofinansowania zdania ze środków budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” realizację zadania przesunięto z roku 2018 na rok 2019.

poz. 1.3.2.3 Przebudowa drogi powiatowej nr 1703 Błędowo – Płużnica

Przyspieszono realizację zadania z roku 2020 na rok 2019. Realizacja zadania planowana jest z dofinansowaniem z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” oraz współudziale Gminy Płużnica i spółki Drogi powiatowe. Limit wydatków na rok 2019 został ustalony w wysokości 1 149 726,00 zł.

poz. 1.3.2.4 Przebudowa drogi powiatowej nr 1705C Wiewiórki – Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815

W związku z brakiem dofinansowania zdania ze środków budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” wprowadzono następujące zmiany:

- a) zakres rzeczowy zadania w roku 2018 zmniejszono do odcinka o długości ok. 450 m – limit wydatków w wysokości 400 000,00 zł – realizacja przy współudziale w wysokości 50% przez

Gminne Płużnica;

- b) realizacja dalszej części drogi w latach 2019 – 2021 przy współudziale Gminy Płużnica i spółki Drogi powiatowe – limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą: w roku 2019 – 270 201,91 zł, w roku 2020 – 512 000,00 zł i w roku 2021 – 512 000,00 zł.

poz. 1.3.2.5 Przebudowa drogi powiatowej nr 1709C Wronie – Katarzynki od km 0+000 do km 2+970

Pogarszający się stan nawierzchni drogi spowodował przyspieszenie realizacji zadania poprzez przebudowę w roku 2018 najbardziej zdegradowanego odcinka drogi o długości 400 m. Limit wydatków na rok 2018 został ustalony w wysokości 492 000,00 zł.

Przyspieszenie realizacji zadania spowodowało zmniejszenie limitu wydatków na rok 2019 o 246 000,00 zł.

3. Uchwała Nr XXXIII/165/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2018 r.

1. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową / kwota długu / poręczenia / spłaty rat kapitałowych kredytów / obsługa długu

Postanowieniem z dnia 7 maja 2018 r. sygnatura sprawy TO.VII NS-REJ.KRS/004393/18/704 Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wykreślenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie z Krajowego Rejestru Sądowego. Wykreślenie z KRS oznacza zakończenie działalności SP ZOZ.

Mając na uwadze zapis art. 61 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 i 138) zgodnie, z którym zobowiązania i należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej po jego likwidacji stają się zobowiązaniami i należnościami właściwej jednostki samorządu terytorialnego, została podjęta w dnia 28 marca 2018 r. przez Radę Powiatu w Wąbrzeźnie uchwała Nr XXXII/161/2018 w sprawie przejęcia zobowiązań, należności i mienia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1926).

Wielkość majątku SP ZOZ na dzień jego wykreślenia z KRS nie pozwoliła na pokrycie zobowiązania wobec mBanku Hipotecznego SA z tytułu zaciągniętego kredytu bankowego. Na dzień 7 maja br. wysokości pozostającego do spłaty kredytu bankowego wynosiła 2 048 505,00 zł.

W związku z powyższym Powiat Wąbrzeski zobowiązany był przejąć niespłaconą część kredytu po byłym SP ZOZ. Przejęcie kredytu oznacza wygaśnięcie umowy poręczenia z dnia 16 maja 2007 r.

Z uwagi na okres na jaki zaciągnięty został kredyt przez byłą SP ZOZ, tj. do 28 maja 2032 r. zaszła konieczność wydłużenia okresu objętego wieloletnią prognozą finansową z lat 2018 – 2028 do lat 2018 – 2032. Zgodnie bowiem z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przejęcie kredytu po byłym SP ZOZ spowodowało wygaśnięcie poręczenia, zwiększenie splat rat kapitałowych kredytów oraz wzrost kosztów odsetek od kredytów (przeniesienie planowanych środków na potencjalne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia na spłatę rat kapitałowych oraz zapłatę odsetek od kredytów).

2. Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie powiatu (uchwały Nr 160/231/2018 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 18 kwietnia 2018 r. i Nr 163/238/2018 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 17 maja 2018 r.) oraz planowanymi zmianami na dzień 29 maja br. dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 – 2032:

Zwiększono dochody ogółem o 3 255 738,02 zł

Zwiększono dochody bieżące o 194 945,36 zł

Zwiększono dochody bieżące z tytułu podatków i opłat o 34 000,00 zł

Zwiększono dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 125 978,00 zł

Zwiększono dochody majątkowe o 3 060 792,66 zł

Zwiększono dochody majątkowe ze sprzedaży majątku o 3 031 792,66 zł

Zwiększono dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 29 000,00 zł

Zwiększono wydatki ogółem o 1 446 291,99 zł

Zwiększono wydatki bieżące o 555 010,15 zł

Zwiększono wydatki majątkowe o 891 281,84 zł

Zastąpiono deficyt budżetowy w wysokości 1 212 478,03 zł nadwyżką budżetową w wysokości 596 968,00 zł

Zmniejszono przychody o 1 712 478,03 zł

Zwiększono rozchody o 96 968,00 zł

Zwiększono kwotę długu na koniec roku 2018 o 1 951 537,00 zł

3. Zmiany w planowanych kwotach dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych w latach 2019 i 2020, poza zmianami wynikającymi z przejętego kredytu po SP ZOZ, związane były z wprowadzeniem do wieloletniej prognozy finansowej nowych przedsięwzięć: **„Rodzina w Centrum 2”** i **„Rozbudowa i wyposażenie w bazę dydaktyczną Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie”**.

4. **Zmiany w przedsięwzięciach**

poz. 1.1.1.5 Rodzina w Centrum 2

Stosownie do zawartej umowy o wprowadzono do wykazu przedsięwzięć projekt **„Rodzina w Centrum 2”**.

Realizacja projektu przewidziana jest na lata 2018 – 2020 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa 9. Solidarne

społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych i stanowi kontynuację dotychczas realizowanego projektu „**Rodzina w Centrum**”. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej poprzez zbudowanie jednolitego zintegrowanego systemu pomocy dla rodzin w Województwie Kujawsko-Pomorskim.

Łączna wartość projektu wynosić będzie 534 268,00 zł, z tego:

- a) w roku 2018: 104 145,00 zł (w tym środki unijne: 83 549,46 zł, środki z budżetu państwa: 6 880,54 zł, wkład własny: 13 715,00 zł);
- b) w roku 2019: 286 706,00 zł (w tym środki unijne: 235 394,58 zł, środki z budżetu państwa: 19 385,42 zł, wkład własny: 31 926,00 zł);
- c) w roku 2020: 143 417,00 zł (w tym środki unijne: 121 074,19 zł, środki z budżetu państwa: 9 970,81 zł, wkład własny: 12 373,00 zł).

poz. 1.1.2.3 Przebudowa drogi powiatowej nr 1723C Wałycz - Wałczyk

Uzyskane dochody ze sprzedaży zabudowanych nieruchomości pozwoliły pokryć wkład własny w wysokości 675 222,06 zł na realizację przedsięwzięcia – zwiększenie limitu wydatków na rok 2018 do kwoty 3 916 025,26 zł.

poz. 1.1.2.4 Rozbudowa i wyposażenie w bazę dydaktyczną Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie *(wydatki kwalifikowalne)*

poz. 1.3.2.7 Rozbudowa i wyposażenie w bazę dydaktyczną Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie *(wydatki niekwalifikowalne)*

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia, którego realizacja planowana jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.3 Inwestycje w strukturę edukacyjną, Poddziałanie 6.3.2 Inwestycje w infrastrukturę kształcenia zawodowego.

Realizacja przedsięwzięcia została przewidziana na lata 2018 – 2020.

Łączna wartość planowanego zadania wynosi 1 845 307,34 zł (w tym 3 000,00 zł stanowią wydatki niekwalifikowalne).

Limity wydatków na poszczególne lata zostały ustalone w wysokości:

- 1) rok 2018: 43 330,28 zł (w tym 3 000,00 zł stanowi wydatek niekwalifikowalny);
- 2) rok 2019: 1 552 500,00 zł;
- 3) rok 2020: 246 477,06 zł.

Łączna wartość planowanego dofinansowania środkami unijnymi wynosi 1 530 000,00 zł (83,05% kosztów kwalifikowalnych).

poz. 1.1.2.5 Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci *(wydatki kwalifikowalne)*

poz. 1.3.2.7 Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci *(wydatki niekwalifikowalne)*

W zakresie realizacji przedsięwzięcia wprowadzono następujące zmiany:

1. zwiększono łączną wartość zadania z kwoty 753 340,00 zł (w tym wydatki kwalifikowalne 720 000,00 zł, wydatki niekwalifikowalne 33 340,00 zł) do kwoty 1 039 610,47 zł (w tym wydatki kwalifikowalne 715 109,38 zł, wydatki niekwalifikowalne 324 501,09), tj. o 286 270,47 zł (w tym wydatki kwalifikowalne -4 890,62 zł, wydatki niekwalifikowalne 291 161,09 zł);
2. zmniejszono limit wydatków kwalifikowalnych na rok 2019 z kwoty 720 000,00 zł do kwoty 715 109,38 zł, tj. o 4 890,62 zł (*zmiana kwoty wydatków kwalifikowalnych została skorygowana do wielkości wynikającej z umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia zawartej z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego*);
3. wprowadzono limit wydatków niekwalifikowalnych w roku 2019 w wysokości 291 161,09 zł.

Zwiększenie wysokości wydatków niekwalifikowalnych związane jest z przeprowadzonymi postępowaniami na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. W pierwszym przetargu nie została złożona żadna oferta. W drugim przetargu najniższa oferta przewyższała łączne koszty przedsięwzięcia o 291 161,09 zł. Dostrzegając konieczność utworzenia pierwszej na terenie powiatu wąbrzeskiego placówki opiekuńczo-wychowawczej Zarząd Powiatu podjął decyzja o zaangażowaniu dodatkowych środków Powiatu w realizację zadania.

4. Uchwała Nr 166/243/2018 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 15 czerwca 2018 r.

Wprowadzone korekty w wierszu „2018” wynikały z uchwały Nr XXXIII/166/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2018 r. i obejmowały:

- 1) zmniejszenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na wydatki bieżące o 71 000,00 zł;
- 2) zmniejszenie wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji z kwoty 205 000,00 zł do kwoty 68 270,22 zł, tj. o 136 729,78 zł w związku z wygaśnięciem z dniem 24 maj br. umowy poręczenia z roku 2007 r.;
- 3) zwiększono wydatki na obsługę długu oraz wydatki na odsetki i dyskonto określone w art. 234 ust. 1 ustawy z kwoty 420 000,00 zł do kwoty 459 761,78 zł, tj. o 39 761,78 zł w związku z przejęciem przez Powiat Wąbrzeski kredytu zaciągniętego w roku 2007 przez były Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie;
- 4) wprowadzono kwotę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych lub przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 2 048 505,00 zł stanowiącą niespłaconą przez zlikwidowany SP ZOZ część zaciągniętego w roku 2007 kredytu (umowa przejęcia przez Powiat Wąbrzeski kredytu została podpisana w dniu 24 maja br.);
- 5) zmniejszono dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy oraz 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 o 7 748,00 zł w związku z błędnym zakwalifikowaniem dochodów i wydatków ujętych w budżecie w paragrafach z czwartą cyfrą 4.

5. Uchwała Nr XXXIV/174/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 czerwca 2018 r.

1. Zgodnie z planowanymi zmianami budżetu na dzień 28 czerwca br. dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 – 2032 – dla roku 2018:

Dochody ogółem: *zwiększono o 6 872 961,73 zł*

Dochody bieżące: *zwiększono o 22 473,00 zł*

Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat: *zwiększono o 19 613,00 zł*

Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: *zwiększono o 460,00 zł*

Dochody majątkowe: *zwiększono o 6 850 488,73 zł*

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku: *zwiększono o 2 124 545,11 zł*

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje: *zwiększono o 4 725 943,62 zł*

Wydatki ogółem: *zwiększono o 6 872 961,73 zł*

Wydatki bieżące: *zwiększono o 78 851,73 zł*

Wydatki majątkowe: *zwiększono o 6 794 110,00 zł*

2. Zmiany w roku 2019 związane są ze zmianami w zakresie przedsięwzięć „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” i „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662**”.
3. Zmiany w roku 2020 związane są ze zmianami w zakresie przedsięwzięcia „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1709C Wronie - Katarzynki na odcinku od km 0+000 do km 2+970**”.
4. Zmiany w przedsięwzięciach

poz. 1.1.2.1 Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0

W związku ze zmianą harmonogramu realizacji przedsięwzięcia zmieniono limit wydatków:

1) w roku 2018 *zmniejszono* limit o 200 000,00 zł (zmniejszenie dochodów majątkowych o 170 000,00 zł);

2) w roku 2019 *zwiększono* limit wydatków o 200 000,00 zł (zwiększenie dochodów majątkowych o 170 000,00 zł)

poz. 1.3.2.1 Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662

W związku z przesunięciem realizacji przedsięwzięcia na rok 2018 oraz zaangażowaniem dodatkowych środków własnych powiatu zmieniono limity wydatków:

1) w roku 2018 *zwiększono* limit o 6 865 199,00 zł;

2) w roku 2019 *zmniejszono* limit o 4 945 099,50 zł (zmniejszenie dochodów majątkowych o 4 945 099,50 zł);

poz. 1.3.2.5 Przebudowa drogi powiatowej nr 1709C Wronie - Katarzynki na odcinku od km 0+000 do km 2+970

W związku z zwiększeniem planowanych nakładów w roku 2018 na realizację przedsięwzięcia zmieniono limity wydatków:

1) w roku 2018 *zwiększono* limit o 131 211,00 zł;

2) w roku 2019 *zmniejszono* limit o 65 605,50 zł (zmniejszenie dochodów majątkowych o 65 605,50 zł).

6. Zestawienie zmian w kolumnie „Prognoza 2017” w okresie 01.01.2017 – 30.06.2017 wynikające z uchwał zmieniających wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2018 – 2032.

| Symbol | Opis | Plan | | Różnica |
|------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| | | Stan na 01/01/2017 | Stan na 30/06/2017 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Dochody ogółem | 47 704 042,22 | 51 840 923,72 | 4 136 881,50 |
| 1.1 | Dochody bieżące | 35 568 198,50 | 36 249 509,61 | 681 311,11 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpłatach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 5 206 338,00 | 5 206 338,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpłatach z podatku dochodowego od osób prawnych | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty | 1 217 922,00 | 1 271 535,00 | 53 613,00 |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 15 709 269,00 | 16 021 822,00 | 312 553,00 |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 10 807 169,50 | 11 351 849,15 | 544 679,65 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym | 12 135 843,72 | 15 591 414,11 | 3 455 570,39 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 140 000,00 | 5 296 337,77 | 5 156 337,77 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 11 995 843,72 | 10 295 076,34 | -1 700 767,38 |
| 2 | Wydatki ogółem | 47 836 943,36 | 51 243 955,72 | 3 407 012,36 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 34 531 602,64 | 39 941 154,70 | 5 409 552,06 |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji | 205 000,00 | 68 270,22 | -136 729,78 |
| 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 |
| 2.1.2 | na spłatę przez tych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacji z budżetu państwa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 420 000,00 | 459 761,78 | 39 761,78 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: | 420 000,00 | 459 761,78 | 39 761,78 |
| 2.1.3.1.1 | odsetki i dyskonta 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 |
| 2.1.3.1.2 | odsetki i dyskonta 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 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 13 305 340,72 | 15 302 801,02 | 1 997 460,30 |
| 3 | Wynik budżetu | -132 901,14 | 596 968,00 | 729 869,14 |
| 4 | Przychody budżetu | 632 901,14 | 0,00 | -632 901,14 |
| 4.1 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 341 941,31 | 0,00 | -341 941,31 |
| 4.2.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 132 901,14 | 0,00 | -132 901,14 |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 290 960,00 | 0,00 | -290 960,00 |
| 4.3.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane zaciąganiem długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 500 000,00 | 596 968,00 | 96 968,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 500 000,00 | 596 968,00 | 96 968,00 |
| 5.1.1 | w tym: roczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczonych z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 5.1.1.1 | w tym kwota przypadających na dany rok kwot wydatków określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wydatków określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota przypadających na dany rok kwot wydatków innych niż określone w art. 243 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Kwota długu | 11 660 960,00 | 13 321 537,00 | 1 660 577,00 |
| 7 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00 | 2 048 505,00 | 2 048 505,00 |
| 8 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x |
| 8.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 1 036 595,86 | 308 354,91 | -728 240,95 |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o podatki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | 1 378 537,00 | 308 354,91 | -1 070 182,09 |
| 9 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | x | x | x |
| 9.1 | Wskaźnik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wydatków przypadających na dany rok | 2,36% | 2,17% | -0,19% |
| 9.2 | Wskaźnik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wydatków przypadających na dany rok | 2,36% | 2,17% | -0,19% |
| 9.3 | Kwota zobowiązań z tytułu 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 |
| 9.4 | Wskaźnik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wydatków przypadających na dany rok | 2,36% | 2,17% | -0,19% |
| 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) | 2,47% | 10,81% | 8,34% |
| 9.6 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 4,15% | 4,15% | 0,00% |
| 9.6.1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 4,14% | 5,30% | 1,16% |
| 9.7 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Tak | Tak | Tak |
| 9.7.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Tak | Tak | Tak |
| 10 | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na: | 0,00 | 596 968,00 | 596 968,00 |
| 10.1 | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 596 968,00 | 596 968,00 |
| 11 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | x | x | x |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 21 263 926,52 | 21 821 843,52 | 557 917,00 |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 4 162 432,78 | 4 524 632,52 | 362 199,74 |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 15 174 291,91 | 16 516 742,21 | 1 342 450,30 |
| 11.3.1 | bieżące | 1 989 491,19 | 2 093 310,69 | 103 819,50 |
| 11.3.2 | majątkowe | 13 184 800,72 | 14 423 431,52 | 1 238 630,80 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-----------|---|---------------|---------------|--------------|
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 11 348 460,11 | 13 362 101,24 | 2 013 641,13 |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 941 880,61 | 925 699,78 | -16 180,83 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | x | x | x |
| 12.1 | Dochody budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 899 369,50 | 1 982 051,45 | 82 681,95 |
| 12.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 816 661,87 | 1 898 248,81 | 81 586,94 |
| 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 | 146 426,89 | 1 395 996,03 | 1 249 569,14 |
| 12.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 4 447 982,72 | 4 277 982,72 | -170 000,00 |
| 12.2.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 4 447 982,72 | 4 277 982,72 | -170 000,00 |
| 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 | 3 749 843,20 | 4 277 982,72 | 528 139,52 |
| 12.3 | Wydatki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 945 291,19 | 2 049 110,69 | 103 819,50 |
| 12.3.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 816 661,87 | 1 898 248,81 | 81 586,94 |
| 12.3.2 | Wydatki budżetowe 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 | 162 174,74 | 1 487 769,44 | 1 325 594,70 |
| 12.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 5 537 365,87 | 5 380 696,15 | -156 669,72 |
| 12.4.1 | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 4 447 982,72 | 4 313 967,67 | -134 015,05 |
| 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 | 4 716 025,26 | 5 337 365,87 | 621 340,61 |
| 12.5 | Wydatki na wkład krajowy w związku z umowami 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 | 1 218 012,47 | 1 217 590,36 | -422,11 |
| 12.5.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 990 253,96 | 1 151 156,56 | 160 902,60 |
| 12.6 | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartymi po dniu 1 stycznia 2013 r. umowami na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 990 253,96 | 1 217 590,36 | 227 336,40 |
| 12.6.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 990 253,96 | 1 151 156,56 | 160 902,60 |
| 12.7 | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umowami 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 |
| 12.7.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.8 | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartymi po dniu 1 stycznia 2013 r. umowami 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 |
| 12.8.1 | - w tym w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Kwoty zobowiązań i spłaty zobowiązań za pośrednictwem publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | x | x | x |
| 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 |
| 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 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | 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 |
| 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 |
| 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 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-----------|---|------------|------------|-----------|
| 13.6 | Wydatki na spłat zobowi za samodzielne publicznego zakładu opieki zdrowotnej przej tych do ko ca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.7 | Wydatki biece na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | x | x | x |
| 14.1 | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowi za ju zaci gni tych | 500 000,00 | 596 968,00 | 96 968,00 |
| 14.2 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona si z wydatków budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3 | Wydatki zmniejszające dług, w tym | 0,00 | 501,10 | 501,10 |
| 14.3.1 | spłata zobowi za wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3 | 0,00 | 501,10 | 501,10 |
| 14.3.2 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w pa stwowy dług publiczny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych por cze i gwarancji | 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 |
| 15 | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych | x | x | x |
| 16 | Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy | x | x | x |

III.2.5. Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej związane są:

- 1) z korektami planu dochodów i wydatków budżetu w II półroczu 2018 r.;
- 2) ze zmianami w zakresie przedsięwzięć:
 - a) **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap III od km 5+140 do km 11+662”** – zwiększenie łącznych nakładów finansowych i limitu wydatków na rok 2018;
 - b) **„Przez naukę do sukcesu II”** – zmiana łącznych nakładów i limitu wydatków w latach 2018 – 2020 do wielkości wynikających z ostatecznych kwot i podpisanej w dniu 25 lipca br. umowy na dofinansowanie projektu;
 - c) **„Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci”** – przeniesienie części planowanych wydatków z roku 2019 na rok 2018 (częściowe wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego);
 - d) pozostałych zaplanowany przedsięwzięć drogowych w przypadku braku wykonawcy robót drogowych.

III. 3. Realizacja przedsięwzięć

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|---------------|----------------------|-----------------------------------|--------------|---|------------------|
| 1 | Przedsięwzięcia razem | | | 46 282 802,56 | 15 174 291,91 | 16 516 742,21 | 2 179 127,22 | 13,18% | 39 304 125,75 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | 3 819 178,31 | 1 989 491,19 | 2 093 310,69 | 266 130,10 | 12,71% | 3 388 338,99 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | 42 463 624,25 | 13 184 800,72 | 14 423 431,52 | 1 912 997,12 | 13,26% | 35 915 786,76 |
| 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: | | | 13 209 220,18 | 6 870 435,00 | 7 429 806,84 | 1 037 875,10 | 13,97% | 12 914 260,86 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | 3 310 498,31 | 1 945 291,19 | 2 049 110,69 | 226 010,10 | 11,03% | 3 015 538,99 |
| 1.1.1.1 | Dziś nauka jutro praca II | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2018 | 2019 | 1 553 988,00 | 1 211 982,20 | 1 211 982,20 | 93 825,07 | 7,74% | 1 553 988,00 |

Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie. Został on przyjęty do realizacji uchwałą nr XXIX/139/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 listopada 2017 r. w sprawie przyjęcia do realizacji wniosku o dofinansowanie projektu pt. „Dziś nauka jutro praca II”. Projekt realizowany jest 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 podniesienie jakości, efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego we współpracy z otoczeniem społeczno-gospodarczym w powiecie wąbrzeskim do 31 stycznia 2020 r. Wsparciem w projekcie objętych zostanie 251 osób, w tym 250 uczniów Technikum w Wąbrzeźnie, Technikum Zespołu Szkół we Wroniu oraz Szkoły Branżowej I Stopnia w Wąbrzeźnie oraz 1 nauczyciel Zespołu Szkół we Wroniu. Grupę docelową stanowią uczniowie kształcący się w zawodach technik: mechatronik, mechanik, logistyk, ekonomik, hotelarz, obsługi turystycznej, informatyk, żywienia i usług gastronomicznych oraz uczniowie ze Szkoły Branżowej I Stopnia. Uczniowie uczestniczyć będą w zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych, specjalistycznych kursach i szkoleniach ukierunkowanych na podniesienie kompetencji i zdobycie kwalifikacji zawodowych, 4-tygodniowych stażach służących nabyciu umiejętności praktycznych na konkretnym stanowisku pracy i ułatwieniu wejścia na rynek pracy, pracodawcy zostaną włączeni w przygotowanie programów i realizację kształcenia praktycznego. Objęty wsparciem nauczyciel weźmie udział w studiach podyplomowych mających na celu zdobycie kwalifikacji z doradztwa zawodowego. Uczestniczące w projekcie szkoły i Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego doposażą pracownie zawodowe zgodnie ze standardem wyposażenia określonym dla danego zawodu oraz wymogami rynku pracy.

Całkowita wartość projektu wynosi 1 631 808,00 zł (w tym: środki unijne: 1 387 036,80 zł, środki własne powiatu: 166 951,20 zł, wkład niepieniężny w wysokości 77 820,00 zł).

Realizacja projektu zaplanowana jest od 1 lutego 2018 r. do 31 stycznia 2020 r.

Podpisanie umowy na dofinansowanie realizacji Projektu nastąpiło w dniu 20 grudnia 2017 r.

| | |
|---|---------------|
| Poniesione wydatki w I półroczu 2018 roku w łącznej wysokości | 93 825,07 zł |
| obejmują: | |
| 1) wynagrodzenie nauczycieli uczestniczących w realizacji zadań: | 1 322,93 zł; |
| 2) zakup odzieży ochronnej dla uczniów uczestniczących w kursie spawania: | 1 923,97 zł; |
| 3) zakup gabloty ogłoszeniowej: | 1 008,60 zł; |
| 4) zakup materiałów związanych z realizacją zadań: | 3 959,97 zł; |
| 5) zakup zestawu spawalniczego DIGITAL 330P: | 5 537,00 zł; |
| 6) zakup materiałów na kurs spawania: | 53 419,47 zł; |
| 7) zakup usług transportowych: | 400,00 zł; |
| 8) promocję projektu: | 2 374,42 zł; |
| 9) ubezpieczenie uczniów odbywających staże: | 197,72 zł; |
| 10) wynagrodzenie obsługi projektu: | 18 055,99 zł; |
| 11) wynagrodzenie koordynatorów szkolnych: | 5 625,00 zł. |

Niskie wykonanie planu wydatków związanych z realizacją tego projektu wynika z nieprzekazywania środków na jego realizację przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie. Wg harmonogramu, w I półroczu 2018 r. powinna zostać przekazana kwota 769 982,20 zł, a przekazano jedynie zaliczkę w wysokości 70 000,00 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------------------------|------|------|----------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.1.2 | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2021 | 6 020,25 | 9 793,00 | 1 639,50 | 1 639,50 | 100,00% | 6 025,25 |

Przedsięwzięcie realizowane jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider projektu). Planowane dofinansowaniem środkami unijnymi wyniesie do 85% - Umowa partnerska nr WCF-I.433.UE.329/2017 z dnia 23 sierpnia 2017 r.

Wydatki bieżące obejmują koszty promocji i zarządzania projektem. Będą one ponoszone przez Lidera projektu. Wniesienie wkładu własnego Powiatu Wąbrzeskiego nastąpi w formie dotacji celowych przekazywanych samorządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego na podstawie umowy z dnia 20 kwietnia 2018 r. znak WCF-I.433.UE.78/2018.

W roku 2018 wysokość przekazanej dotacji wyniosła 1 639,50 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|----------------------------------|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.1.3 | Przez naukę do sukcesu II | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2020 | 751 260,00 | 561 341,25 | 561 341,25 | 0,00 | 0,00% | 751 260,00 |

Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie. Został on przyjęty do realizacji uchwałą nr XXXV/178/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 11 lipca 2018 r. w sprawie przyjęcia do realizacji projektu pn. „Przez naukę do sukcesu II” o numerze Nr RPKP.10.02.02-04-0020/17, która zastąpiła wcześniejszą uchwałę nr XXXII/158/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2018 r. w sprawie przyjęcia do realizacji projektu pn. „Przez naukę do sukcesu II” o numerze RPKP.10.02.02-04-0020/17. Projekt realizowany będzie 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 10.2.2 Kształcenie ogólne.

Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia i rozwój kompetencji kluczowych 317 uczniów w szkołach dla których organem prowadzącym jest Powiat Wąbrzeski. Wsparciem w projekcie zostaną objęci uczniowie Liceum Ogólnokształcącego w Zespole Szkół we Wroniu, Technikum w Zespole Szkół we Wroniu, Liceum Ogólnokształcącego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie, Technikum w Zespole Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie, Szkoły Podstawowej Specjalnej z Oddziałami Gimnazjum Specjalnego w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Dębowej Łące. Uczniowie otrzymają kompleksowe wsparcie w postaci dodatkowych zajęć z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych, języka angielskiego, języka niemieckiego, narzędzi TIK oraz zajęć w zakresie kształtowania i rozwijania postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy w zakresie kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej. Szkoły przeprowadzą również zajęcia z wykorzystaniem metody eksperymentu w nauczaniu chemii, geografii i fizyki. Dla uczniów zagrożonych przedwczesnym opuszczeniem systemu oświaty przewidziano indywidualną ścieżkę wsparcia pedagogiczno-psychologicznego. Kompleksowe wsparcie otrzymają również uczniowie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Dla uczniów Liceum Ogólnokształcącego w ZSO i Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębowej Łące zaplanowano realizację doradztwa edukacyjno-zawodowego. W ramach projektu 34 nauczycieli skorzysta ze wsparcia w zakresie: szkoleń z wykorzystania metod eksperymentu naukowego w edukacji, jak ciekawie uczyć przedmiotów przyrodniczych i realizować podstawę programową, szkolenia z metody terapeutycznej, warsztatu dotyczącego zachowań autodestrukcyjnych u młodzieży, szkolenia na temat metod indywidualizacji pracy na zajęciach. Szkoły, które wezmą udział w projekcie zostaną wyposażone w nowoczesne pomoce dydaktyczne i narzędzia TIK.

Całkowita wartość projektu, zgodnie z podpisaną w dniu 25 lipca br. umową, wynosi 780 045,13 zł (w tym: środki unijne: 663 038,36zł, środki budżetu państwa: 77 006,77 zł, wkład niepieniężny w wysokości 40 000,00 zł).

Realizacja projektu zaplanowana jest od 1 marca 2018 r. do 30 września 2020 r.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|-----------------------------------|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|------------|---|------------------|
| | Rodzina w Centrum | | | | | | | | |
| 1.1.1.4 | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2016 | 2018 | 393 498,00 | 127 230,00 | 135 058,00 | 115 059,54 | 85,19% | 135 058,00 |

Przedsięwzięcie realizowane było w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych.

Celem projektu było zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej poprzez zbudowanie jednego zintegrowanego systemu pomocy dla rodziny w województwie kujawsko-pomorskim. Prowadzone działania miały się przyczynić do rozwoju i poprawy dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej.

Okres realizacji projektu: od 1 lipca 2016 r. do 30 czerwca 2018 r.

Łączna wartość projektu wyniosła 393 498,00 zł.

W ramach realizacji projektu w roku 2016 utworzono Centrum Wspierania Rodziny (CWR), w którym odbywa się specjalistyczne poradnictwo prawne, psychologiczne, pedagogiczne i psychiatryczne.

W okresie realizacji projektu organizowane były:

- 1) działania edukacyjne;
- 2) warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą;
- 3) grupy wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych;
- 4) warsztaty wzmacniające kompetencje rodzicielskie;
- 5) mediacje rodzinne;
- 6) terapie rodzinne i grupowe;
- 7) super wizje rodzin zastępczych;
- 8) zajęcia animacyjne dla dzieci;
- 9) warsztaty dla wolontariuszy;
- 10) promocja rodzicielstwa zastępczego.

Ponadto dla osób opuszczających pieczę zastępczą przyznawane były bony edukacyjne.

Beneficjentami projektu (99 osób) byli:

- 1) rodziny zastępcze;
- 2) osoby korzystające ze wsparcia pomocy społecznej, w tym rodziny naturalne przeżywające trudności opiekuńczo-wychowawcze i objęte wsparciem asystenta rodziny;
- 3) osoby przebywające i opuszczające pieczę zastępczą;
- 4) osoby sprawujące pieczę zastępczą;
- 5) kandydaci do sprawowania rodzinnej pieczy zastępczej;
- 6) osoby prowadzące rodzinne domy dziecka;
- 7) dyrektorzy placówek opiekuńczo-wychowawczych;

8) wolontariusze.

Z zaplanowanej na rok 2018 kwoty 135 058,00 zł w I półroczu wydatkowano 115 059,54 zł.

Poniesione wydatki obejmują:

1) wynagrodzenie wraz z pochodnymi specjalisty ds. wspierania rodziny i pieczy zastępczej: 33 499,34 zł;

2) prowadzenie poradnictwa prawnego, psychologicznego, pedagogicznego i psychiatrycznego oraz organizacja warsztatów dla wychowanków przybywających i opuszczających pieczę zastępczą: 74 540,00 zł;

Realizacja zadań merytorycznych w projekcie: 50 porad prawnych, 50 godzin porad psychologicznych, 15 porad psychiatrycznych, 50 godzin porad pedagogicznych, 24 godzin odbytych mediacji rodzinnych, 72 spotkania w ramach terapii grupowej i indywidualnej, 4 zrealizowane warsztaty wzmacniające kompetencje rodzicielskie, 20 godzin zajęć animacyjnych dla dzieci rodziców biorących udział w warsztatach, 5 odbytych spotkań grup wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych, 1 szkolenie dla 5 wolontariuszy, 1 wyjazd edukacyjny dla 40 osób rodzin naturalnych i zastępczych oraz ich dzieci, 6 godzin superwizji, 2 warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą, 2 spotkania dotyczące rozwoju rodzinnych form pieczy zastępczej dla 120 osób.

3) zakup materiałów edukacyjnych: 500,00 zł;

4) świadczenia dla rodzin zastępczych: 5 160,00 zł;

5) koszty dojazdu uczestników projektu do Centrum Wspierania Rodziny oraz specjalistów na spotkania: 1 360,20 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|-----------------------------------|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.1.5 | Rodzina w Centrum 2 | | | | | | | | |
| | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2018 | 2020 | 534 268,00 | 0,00 | 104 145,00 | 0,00 | 0,00% | 534 268,00 |

Projekt „**Rodzina w Centrum 2**” stanowi kontynuację projektu „**Rodzina w Centrum**” i będzie realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych.

Umowa partnerska z Regionalnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Toruniu została podpisana w dniu 23 stycznia br.

Okres realizacji projektu: od 1 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2020 r.

Łączna wartość projektu wynosi 534 268,00 zł.

W roku 2018 planowane jest wydatkowanie środków w wysokości 104 145,00 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|-----------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.1.6 | Zdobądź dotację na założenie firmy i zaplanuj własną ścieżkę kariery w Powiecie Wąbrzeskim | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2018 | 71 464,06 | 34 944,74 | 34 944,74 | 15 845,99 | 44,32% | 34 944,74 |

Projekt „**Zdobądź dotację na założenie firmy i zaplanuj własną ścieżkę kariery w Powiecie Wąbrzeskim**” realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 8 Aktywni na rynku pracy, Działanie 8.3 Wsparcie przedsiębiorczości i samozatrudnienia w regionie.

W dniu 26 maja 2017 r. została podpisana z EURO INNOWACJE Spółka z o. o. z Poznania umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „**Zdobądź dotację na założenie firmy i zaplanuj ścieżkę kariery w Powiecie Wąbrzeskim**”.

Drugim partnerem w realizacji Projektu, obok Powiatu Wąbrzeskiego, jest „BYDGOSKI DOM TECHNIKA NOT” Spółka z o. o. z Bydgoszczy.

Celem Projektu jest podwyższenie poziomu przedsiębiorczości poprzez objęcie kompleksowym wsparciem 40 osób bezrobotnych i biernych zawodowo powyżej 29 roku życia zamieszkujących powiat wąbrzeski i znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy: kobiet i osób o niskich kwalifikacjach zamierzających rozpocząć prowadzenie działalności gospodarczej w skutek czego nastąpi utworzenie 36 nowych i trwałych przedsiębiorstw, w tym 40 miejsc pracy na obszarze województwa kujawsko-pomorskiego w terminie do 31 grudnia 2018 r.

W ramach Projektu zaplanowano następujące działania:

- 1) rekrutacja (rok 2017);
- 2) ocena predyspozycji 50 potencjalnych uczestników projektu do założenia działalności gospodarczej oraz badanie predyspozycji 50 potencjalnych uczestników projektu do założenia działalności gospodarczej (rok 2017);
- 3) wsparcie szkoleniowo-doradcze 40 uczestników projektu dla potrzeb założenia działalności gospodarczej (rok 2017 i 2018);
- 4) udzielenie dotacji dla 36 uczestników projektu na założenie działalności gospodarczej (rok 2018);
- 5) wsparcie pomostowe dla 36 uczestników projektu w trakcie prowadzenia działalności gospodarczej (rok 2018).

Planowane do osiągnięcia efekty Projektu – wskaźniki rezultatu, to:

- 1) 40 utworzonych miejsc pracy w ramach udzielonych z Europejskiego Funduszu Społecznego środków na podjęcie działalności gospodarczej;
- 2) 40 osób pozostających bez pracy, które podniosły kompetencje z zakresu zakładania działalności gospodarczej w ramach zorganizowanego wsparcia szkoleniowego.

Łączna wartość Projektu wynosi 1 755 504,00 zł (dofinansowanie: 1 712 008,80 zł). Powiat Wąbrzeski jako partner wydatkuje środki w wysokości 71 464,06 zł.

Poniesione wydatki w roku 2018 w łącznej kwocie

15 485,99 zł

obejmują koszt wynagrodzenia wraz z pochodnymi koordynatorów projektu.

Dodatkowym kosztem własnym wniesionym przez Powiat Wąbrzeski w realizację projektu w formie niepieniężnej było udostępnienie sal i pomieszczeń w budynku Starostwa do przeprowadzenia szkoleń dla beneficjentów projektu. Wartość wkładu niepieniężnego wyniosła 22 560,00 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------------------------|------|------|--------------|----------------------|-----------------------------------|------------|---|------------------|
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | 9 898 721,87 | 4 862 143,81 | 5 380 696,15 | 811 865,00 | 15,09% | 9 898 721,87 |
| 1.1.2.1 | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2021 | 2 625 279,89 | 821 340,61 | 621 340,61 | 0,00 | 0,00% | 2 625 279,89 |

Planowane wydatki związane są z przystąpieniem Powiatu Wąbrzeskiego do realizowanego przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider Projektu) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych projektu „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.**”. W związku z przesunięciem terminu rozpoczęcia przedsięwzięcia przez Lidera realizacja zadania przewidziana jest na IV kwartał br.

Z uwagi na zmianę harmonogramu realizacji zadania planowane wydatki w roku 2018 zostały zmniejszone z kwoty 821 340,61 zł do kwoty 621 340,61 zł, tj. o 200 000,00 zł – uchwała Nr XXXIV/175/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 czerwca 2018 r.

Planowane na rok 2018 wydatki obejmują:

- 1) zakup infrastruktury technicznej (zadanie realizowane przez Lidera Projektu): 195 100,00 zł;
- 2) wdrożenia z zakresu e-administracji (zadanie realizowane przez Lidera Projektu): 33 300,00 zł;
- 3) wdrożenie systemu informacji przestrzennej (zadanie realizowane przez Lidera Projektu): 38 680,00 zł;
- 4) dostawa zobrazowań lotniczych (zadanie realizowane przez Lidera Projektu): 122 319,64 zł;
- 5) prace geodezyjno-kartograficzne: 206 518,96 zł;
- 6) nadzór i monitoring (zadanie realizowane przez Lidera Projektu): 25 422,01 zł.

W latach 2019 – 2021 do realizacji planowane są zadania:

- 1) wdrożenie systemu informacji przestrzennej (zadanie realizowane przez Lidera Projektu)(lata 2019 – 2020, planowane nakłady: 43 495,42 zł w roku 2019 i 32 680,00 w roku 2020);
- 2) prace geodezyjno-kartograficzne (lata 2019 – 2021, planowane nakłady: 809 778,44 w roku 2019, 609 778,44 zł w roku 2020 i 406 518,96 zł w roku 2021);
- 3) nadzór i monitoring (zadanie realizowane przez Lidera Projektu)(lata 2019 – 2021, planowane nakłady: 38 133,01 w roku 2019, 38 133,01 zł w roku 2020 i 25 422,00 zł w roku 2021).

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|------------|---|------------------|
| 1.1.2.2 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582 | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2018 | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 100,00% | 800 000,00 |

Przedsięwzięcie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582” realizowane zostało z dofinansowaniem w wysokości 509 040,00 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, Operacja „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” Poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii”.

Zgodnie z podpisaną w dniu 25 maja 2016 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego umową o przyznaniu pomocy Nr 00044-65151-UM0200114/16 wykonanie prac budowlanych zaplanowane zostało na przełom roku 2017 i 2018.

W celu zapewnienia realizacji przedsięwzięcia „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+582” uchwałą Nr XXI/106/2017 z dnia 26 stycznia 2017 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie zwiększyła limit wydatków na realizację przedsięwzięcia w roku 2018 z kwoty 800 000,00 zł do kwoty 897 016,00 zł. Na ogłoszony w roku 2016 przetarg na wybór wykonawcy zadania w formule „zaprojektuj i wybuduj” zostały złożone tylko dwie oferty. Najniższa oferta wyniosła 897 015,35 zł. Przekracza ona zaplanowane w wpf środki na realizację przedsięwzięcia o kwotę 97 015,35 zł. Unieważnienie przetargu i ogłoszenie nowego nie dawało gwarancji, że ponownie złożone oferty nie przekroczą planowanego na rok 2018 limitu, tj. 800 000,00 zł. Ponadto ogłoszenie nowego przetargu w istotnym stopniu skróciło by termin realizacji przedsięwzięcia. Zgodnie bowiem z zawartą umową z samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 termin realizacji zadania został wyznaczony na koniec kwietnia 2018 r.

Spośród złożonych ofert została wybrana oferta najtańsza złożona przez Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „DROBUD” Sp. z o. o. w Wąbrzeźnie. Podpisana w dniu 27 stycznia 2017 r. umowa Nr 1/2017/AG przewidywała zakończenie robót budowlanych do 31 stycznia 2018 r. Zadanie zostało zrealizowane w terminie.

Poniesione w roku 2018 wydatki w łącznej wysokości 898 610,82 zł obejmują:

- 1) roboty drogowe wraz z dokumentacją: 897 015,35 zł,
 - w tym:
 - a) sporządzenie dokumentacji projektowej: 14 145,00 zł,
 - b) karczowanie karpin po wyciętych drzewach: 1 496,85 zł,
 - c) rozbiórka istniejącej nawierzchni bitumicznej ułożonej na bruku: 6 809,32 zł,
 - d) wykonanie poszerzenia przez podbudowy na poszerzeniu: 181 86,14 zł,

- e) odtworzenie rowów odwadniających: 18 998,94 zł,
- f) wykonanie profilu podbudowy kruszywem łamanym twardym: 54 405,59 zł,
- g) umocnienie poboczy kruszywem łamanym twardym: 44 140,08 zł,
- h) wykonanie warstw konstrukcyjnych nawierzchni, tj. warstwy profilowe, wiążącej oraz ścieralnej z betonu asfaltowego: 450 197,07 zł,
- i) wykonanie skrzyżowań z drogami gminnymi: 27 344,56 zł,
- j) wykonanie zjazdów do posesji: 77 455,82 zł,
- k) wykonanie oznakowania pionowego i elementów bezpieczeństwa ruchu (bariery drogowe): 10 945,79 zł,
- l) roboty wykończeniowe (w tym uporządkowanie terenu, obsianie skarp i rowów trawą): 9 690,19 zł;
- 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: 1 595,47 zł.
- Łącznie poniesione nakłady na realizację zadania wyniosły 909 659,26 zł, z tego:
- 1) badanie podłoża gruntowego (2016): 2 214,00 zł;
- 2) roboty budowlane wraz z dokumentacją (2018): 897 015,35 zł (w tym wydatki kwalifikowalne: 800 000,00 zł);
- 3) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego (2017/2018): 10 429,91 zł.

Wniosek o płatność końcową został złożony w kwietniu br.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.2.3 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz - Wałyczek | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2015 | 2018 | 3 916 025,26 | 3 240 803,20 | 3 916 025,26 | 0,00 | 0,00% | 3 916 025,26 |

Realizacja przedsięwzięcia „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałyczek**” planowana jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 5 Spójność wewnętrzna i dostępność zewnętrzna regionu Działanie 5.1 Infrastruktura drogowa z dofinansowaniem w wysokości 3 240 803,20 zł.

Złożony wniosek został zakwalifikowany do dofinansowania uchwałą Nr 25/1188/17 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 czerwca 2017 r. w sprawie zatwierdzenia listy ocenionych projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 (konkurs Nr RPKP.05.01.00-IŻ.00-04-024/16).

W dniu 28 sierpnia 2017 r. została podpisana z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego umowa Nr WP-II-C.433.5.13.2017 o dofinansowaniu w formie zaliczki i refundacji projektu „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałyczek km 0+000 - km 3+228.

W wyniku ogłoszonego przetargu na wykonanie robót budowlanych, w dniu 5 września 2017 r. nastąpiło podpisanie umowy z wykonawcą – firmą STRABAG Sp. z o.o. z Pruszkowa – na kwotę 3 916 025,26 zł.

Przekazanie placu budowy nastąpiło we wrześniu 2017 r. Planowany termin zakończenia zadania został wyznaczony na 30 sierpnia 2018 r. Realizacja robót przebiega zgodnie z harmonogramem.

Ponadto, w dniu 28 września 2017 r. została podpisana z Biurem Projektów Budowlanych Anna Grenda-Wolkow umowa na sprawowanie nadzoru inwestorskiego na kwotę 29 000,00 zł.

Planowane do poniesienia w roku 2018 nakłady obejmują:

- 1) roboty budowlane: 3 916 025,26 zł (wydatek kwalifikowalny);
- 2) nadzór inwestorski: 29 000,00 zł (wydatek niekwalifikowalny);
- 3) promocję projektu: 6 500,00 zł (wydatek niekwalifikowalny).

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.2.4 | Rozbudowa i wyposażenie w bazę dydaktyczną Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2018 | 2020 | 1 842 307,34 | 0,00 | 43 330,28 | 11 865,00 | 27,38% | 1 842 307,34 |

Zadanie zostało wprowadzone do budżetu uchwałą Nr XXXIII/160/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2018 r.

Jego realizacja planowana jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.3 Inwestycje w strukturę edukacyjną, Poddziałanie 6.3.2 Inwestycje w infrastrukturę kształcenia zawodowego z dofinansowaniem w wysokości 83,05% kosztów kwalifikowalnych. Wniosek o dofinansowanie został złożony w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Poniesione wydatki w I półroczu 2018 r., pokryte środkami własnymi, obejmują:

- 1) wykonanie opinii geotechnicznej: 2 091,00 zł;
- 2) wykonanie ekspertyzy przyrodniczej: 430,50 zł;
- 3) sporządzenie studium wykonalności: 6 765,00 zł;
- 4) sporządzenie Programu Funkcjonalno-Użytkowego: 5 100,00 zł.

Łączna szacunkowa wartość inwestycji wynosi 1 845 307,34 zł (w tym koszty niekwalifikowalne 3 000,00 zł).

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.2.5 | Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2019 | 715 109,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 715 109,38 |

Przedsięwzięcie „**Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci**” realizowane jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry Działanie 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną Poddziałanie 6.1.2 Inwestycje w infrastrukturę społeczną Schemat: Placówki opiekuńczo-wychowawcze i rodzinne domy dziecka z dofinansowaniem w wysokości 536 501,09 zł. Umowa nr WP-II-C.433.6.18.2018 na dofinansowanie przedsięwzięcia została podpisana w dniu 23 maja 2018 r.

Ogłoszony w dniu 19 lutego 2018 r. przetarg na wybór wykonawcy robót budowlanych został unieważniony z braku ofert. Na drugi przetarg ogłoszony 13 marca 2018 r. zostały złożone dwie oferty. Każda z ofert przekraczała kwotę zaplanowaną na realizację robót budowlanych (złożone oferty opiewały na kwoty 797 456,38 zł i 920 000,00 zł przy zaplanowanej kwocie 509 295,29 zł). Dostrzegając konieczność utworzenia pierwszej na terenie powiatu wąbrzeskiego placówki opiekuńczo-wychowawczej podjęta została przez Zarząd Powiatu decyzja o zaangażowaniu dodatkowych środków Powiatu w realizację zadania poprzez zwiększenie wydatków niekwalifikowalnych.

Umowa z wykonawcą robót budowlanych – Zakładem Remontowo-Budowlanym REM-BUD Sp. jawna z Grudziądzka – została podpisana w dniu 8 czerwca 2018 r. Termin zakończenia prac budowlanych został ustalony na dzień 30 marca 2019 r.

Ponadto w dniu 15 czerwca 2018 r. została podpisana umowa na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|---------------|----------------------|-----------------------------------|--------------|---|------------------|
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2): | | | 33 075 582,38 | 8 366 856,91 | 9 086 935,37 | 1 141 252,12 | 12,56% | 26 389 864,89 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | 508 680,00 | 44 200,00 | 44 200,00 | 40 120,00 | 90,77% | 372 800,00 |
| 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 | 28 000,00 | 100,00% | 308 000,00 |

Zaplanowane przedsięwzięcie obejmuje wniesienie dopłat do spółki prawa handlowego Drogi powiatowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kwota 28 000,00 zł (stanowiąca 100% limitu wydatków na rok 2017) została wniesiona zgodnie z uchwałą Nr 1/2/2018 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 29 marca 2018 r.

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 został dofinansowany dotacją celową otrzymaną z Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 4 000,00 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|-----------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.3.1.2 | Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za życiem” | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2017 | 2021 | 92 680,00 | 16 200,00 | 16 200,00 | 12 120,00 | 74,81% | 64 800,00 |

Przedsięwzięcie realizowane jest od roku 2017 na podstawie porozumienia zawartego w dniu 23 listopada 2017 r. z Ministrem Edukacji Narodowej o przystąpieniu do realizacji zadań wynikających z programu

kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r. (M.P. poz. 1250) w zakresie:

- 1) przygotowania i utrzymania miejsc w bursach i internatach dla uczennic w ciąży, w formie odrębnego jednoosobowego pokoju, w którym zapewnione zostaną maksymalnie komfortowe warunki pobytu uczennicy do czasu urodzenia dziecka (zadanie 1.5, Priorytet I Programu: Wsparcie dla kobiet w ciąży i ich rodzin);
- 2) zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90v ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych (Dz. U. poz. 1712), oraz doposażenie placówki pełniące funkcję tego ośrodka (zadanie 2.4, Priorytet II Programu: Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny).

Realizacja programu przewidziana jest do końca roku 2021 i obejmuje:

- 1) zapewnienie i utrzymanie 2 miejsc dla uczennic w ciąży (internat Zespołu Szkół we Wroniu);
- 2) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka na warunkach i w formach określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 127 ust. 19 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 996 z późn. zm.) oraz – w zależności od potrzeb dziecka – dodatkowych usług terapeutów, fizjoterapeutów, psychologów, pedagogów, logopedów i innych specjalistów w wymiarze:
 - a) w 2017 r. – **48** godzin,
 - b) w 2018 r. – **260** godzin,
 - c) w 2019 r. – **260** godzin,
 - d) w 2020 r. – **260** godzin,
 - e) w 2021 r. – **260** godzin;
- 3) wykonania pozostałych zadań wynikających z § 1 ust. 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych.

Środki wydatkowane w roku 2018 w łącznej wysokości 12 120,00 zł

obejmują:

- 1) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka: 11 820,00 zł;
- 2) ryczałtowe pokrycie kosztów utrzymania dwóch pokoi dla uczennic w ciąży w budynku internatu Zespołu Szkół we Wroniu: 300,00 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|---------------|----------------------|-----------------------------------|---------------|---|------------------|
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | 32 564 902,38 | 8 322 656,91 | 9 043 735,37 | 1 1101 132,12 | 12,18% | 26 017 064,89 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi powiatowej 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662 | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2014 | 2019 | 6 934 664,34 | 4 945 099,50 | 6 865 199,00 | 0,00 | 0,00% | 6 865 199,00 |

Złożony w roku 2017 do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wniosek o udzielenie dofinansowania realizacji zadania ze środków budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” został zakwalifikowany na pozycji 16. Z uwagi na zmniejszenie ogólnej puli środków przeznaczonych na realizację programu w roku 2017 dla województwa kujawsko-pomorskiego oraz pomimo zmniejszenia dofinansowania zadań z pozycji 1-15 (po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych na wyłonienie wykonawców zadań inwestycyjnych) ostatecznie wniosek nie uzyskał dofinansowania w roku 2017.

Wobec powyższego zadanie zostało zdjęte z budżetu na rok 2017 i przeniesione do realizacji w roku 2018. Ponownie złożony do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wniosek o udzielenie dofinansowania realizacji zadania ze środków budżetu państwa w roku 2018 w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” został zakwalifikowany na pozycji 15.

Odległa pozycja złożonego wniosku oraz niewielkie oszczędności poprzetargowe zadań ujętych na pozycjach wcześniejszych nie gwarantowały otrzymania dotacji z budżetu państwa. Stąd uchwałą nr XXXII/160/2018 z dnia 28 marca 2018 r Rada Powiatu w Wąbrzeźnie odstąpiła od realizacji zadania w roku 2018.

Ponowny wniosek o dofinansowanie z budżetu państwa został złożony w kwietniu br. na ogłoszony przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w dniu 30 marca 2018 r. nabór wniosków w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju i Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej. Na ostatecznej liście złożony wniosek został ujęty na pozycji 4 z kwotą dofinansowania w wysokości 3 009 688,00 zł.

Zagwarantowanie dofinansowania z budżetu państwa spowodowało ponowne wprowadzenie zadania inwestycyjnego do budżetu powiatu na rok 2018 uchwałą nr XXXIV/175/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r. Wysokość planowanych nakładów finansowych wynosi 6 865 199,00 zł (w tym roboty budowlane: 6 840 199,12 zł, nadzór inwestorski: 24 999,88 zł). Dodatkowym źródłem pokrycia wydatków, obok dotacji celowej z budżetu państwa (3 009 688,00 zł) i środków własnych (1 940 255,50 zł), jest dotacja celowa z budżetu Gminy Książki w wysokości 1 915 255,50 zł.

Jednym z warunków zawarcia umowy z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim było podpisanie umowy z wykonawcą robót budowlanych. Na ogłoszony w dniu 30 maja 2018 r. przetarg złożone zostały 3 oferty o wartości: 9 838 736,13 zł, 9 638 798,57 zł i 6 888 901,05 zł. Najtańsza oferta przewyższała o 48 701,93 zł zaplanowane środki na roboty budowlane. Stąd uchwałą nr XXXV/180/2018 z dnia 11 lipca 2018 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie zwiększyła nakłady finansowe na realizację zadania. Umożliwiło to podpisanie w dniu 18 lipca 2018 r. umowy z wykonawcą robót budowlanych, tj. Przedsiębiorstwem Robót Drogowych

DROBUD Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie. Planowany termin zakończenia robót budowlanych został wyznaczony na dzień 30 listopada br.

Na podstawie zawartej umowy, w dniu 20 lipca 2018 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski wydał decyzję znak WFB.I.3120.3.38.2018 o przyznaniu dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych powiatu w wysokości 3 009 688,00 zł.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo - Blizno od km 1+360 do km 2+582 | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2018 | 109 661,00 | 100 402,00 | 100 825,37 | 98 610,62 | 97,80% | 100 825,37 |

Realizacja przedsięwzięcia został omówiona pod poz. 1.1.2.2. w części 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.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1703 Błędomo - Płużnica w miejscowości Płużnica | | | | | | | | |
| | Zarząd Dróg Powiatowych | 2017 | 2020 | 1 547 648,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -/- | 1 149 726,00 |

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na rok 2019 przy współudziale dotacji celowej z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” lub Rządowego Programu na rzecz Rozwoju i Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej (756 484,00 zł), dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica (378 242,00 zł) oraz Drogi powiatowe Spółka z o. o. (378 242,86 zł).

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815 | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2021 | 3 019 621,76 | 2 226 655,41 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00% | 1 694 201,91 |

Odległa pozycja złożonego wniosku oraz niewielkie oszczędności przetargowe zadań ujętych na pozycjach wcześniejszych nie gwarantowały otrzymania dotacji z budżetu państwa. Stąd uchwałą nr XXXII/160/2018 z dnia 28 marca 2018 r Rada Powiatu w Wąbrzeźnie ograniczyła zakres realizowanego zadania do odcinka o długości 450 m z dofinansowaniem w wysokości 200 000,00 zł z budżetu Gminy Płużnica.

Na realizację zadania w roku 2018 zostały ogłoszone dwa przetargi – 21 maja i 27 czerwca 2018 r. Oba zostały unieważnione z uwagi na brak ofert. Ponowny, trzeci przetarg, został ogłoszony 24 lipca br.

Jednocześnie zmieniony został harmonogram realizacji przedsięwzięcia – zakończenie zadania planuje się na rok 2021. W poszczególnych latach zaplanowano nakłady w wysokości: 270 201,91 zł w roku 2019, 512 000,00 w roku 2020 i 512 000,00 zł w roku 2021 z zaangażowaniem Gminy Płużnica (w roku 2019:

264 908,00 zł, w roku 2020: 500 000,00 zł i w roku 2021: 500 000,00 zł) oraz Drogi powiatowe Spółka z o. o. (w roku 2019: 264 908,00 zł, w roku 2020: 500 000,00 zł i w roku 2021: 500 000,00 zł).

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|--------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie - Katarzynki od km 0+000 do km 2+970 | | | | | | | | |
| | Zarząd Dróg Powiatowych | 2016 | 2021 | 4 643 186,00 | 0,00 | 623 211,00 | 0,00 | 0,00% | 2 632 451,22 |

Realizacja zadania na odcinku 400 m została wprowadzona do budżetu na rok 2018 uchwałą Nr XXXII/160/2018 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2018 r. W ciągu I półrocza 2018 roku uchwałą nr XXXIV/175/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie zwiększyła planowane nakłady finansowe o 131 211,00 zł.

Pierwszy ogłoszony w dniu 8 maja br. przetarg na wybór wykonawcy został unieważniony z uwagi na brak ofert. Ogłoszony w dniu 13 czerwca 2018 r. drugi przetarg został również unieważniony ponieważ jedyna złożona oferta przewyższała kwotę, jaką zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Trzeci przetarg został ogłoszony w dniu 24 lipca br.

Wykonanie zadania ma nastąpić przy współfinansowaniu przez Gminę Ryńsk kwotą 246 000,00 zł.

Pozostała część przedsięwzięcia planowana jest do realizacji w latach 2019 – 2020. Wyznaczone limity wynoszą: w roku 2019: 255 723,69 zł, w roku 2020: 1 753 516,83 zł przy współudziale dotacji celowej z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” lub Rządowego Programu na rzecz Rozwoju i Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej (w roku 2019: 245 886,65 zł, w roku 2020: 1 783 453,33 zł) oraz Drogi powiatowe Spółka z o. o. (w roku 2019: 245 886,65 zł, w roku 2020: 1 783 453,33 zł).

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.2.6 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz - Wałczyk | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2015 | 2018 | 130 619,53 | 35 500,00 | 35 500,00 | 0,00 | 0,00% | 35 500,00 |

Realizacja przedsięwzięcia został omówiona pod poz. 1.1.2.3. w części 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.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|----------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.1.2.6 | Rozbudowa i wyposażenie w bazę dydaktyczną Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2018 | 2020 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 2 521,50 | 84,05% | 3 000,00 |

Realizacja przedsięwzięcia został omówiona pod poz. 1.1.2.4. w części 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.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|--|------|------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|---|------------------|
| 1.3.2.8 | Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej dla 14 dzieci | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2019 | 324 501,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -/- | 291 161,09 |

Realizacja przedsięwzięcia została omówiona pod poz. 1.1.2.5. w części 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.

| Lp. | Nazwa i cel / Jednostka | Od | Do | Nakłady | Plan na 1.01.2018 r. | Plan po zmianach na 30.06.2018 r. | Wykonanie | Stopień realizacji w I półroczu 2018 r. | Limit zobowiązań |
|---------|---|------|------|---------------|----------------------|-----------------------------------|--------------|---|------------------|
| 1.3.2.9 | Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie | | | | | | | | |
| | Starostwo Powiatowe | 2013 | 2028 | 15 852 000,00 | 1 015 000,00 | 1 015 000,00 | 1 000 000,00 | 98,52% | 13 245 000,00 |

W I półroczu 2017 r. na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 1 000 00,00 zł, która stanowi 98,52% limitu wydatków na rok 2018.

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.

Wniesienie udziałów nastąpiło na podstawie uchwały nr 1/1/2018 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 29 marca 2018 r.

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 (94 346,71 zł) i Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (33 186,46 zł): 127 533,17 zł;
- 2) środkami własnymi powiatu: 872 466,83 zł.