

**Uchwała Nr 375/2012
Zarządu Powiatu w Ostrołęce
z dnia 23 sierpnia 2012 r.**

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
w okresie I półrocza 2012 r.**

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 po zm.), *uchwala się co następuje:*

§ 1.

Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w okresie I półrocza 2012 r., w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć objętych tą prognozą, stanowiącą załączniki Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały i przedkłada:

- Radzie Powiatu w Ostrołęce,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 2.

Uchwałę wykonuje Zarząd Powiatu.

§ 3.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla przepisów powiatowych.

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 375/2012
Zarządu Powiatu w Ostrołęce
z dnia 23 sierpnia 2012 r.

**Kształtowanie się wskaźników
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Ostrołęckiego na dzień 30 czerwca 2012 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie 2011 r.	Prognoza 2012 r.			
			pierwotna	po zmianach na 30 czerwca 2012 r.	wykonanie na 30 czerwca 2012 r.	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
1	Dochody ogółem, z tego:	70 523 487,77	50 009 710,00	66 542 129,00	31 129 744,23	46,78
1a	dochody bieżące	54 301 759,08	47 573 710,00	49 409 966,00	26 416 154,78	53,46
1b	dochody majątkowe, w tym	16 221 728,69	2 436 000,00	17 132 163,00	4 713 589,45	27,51
1c	ze sprzedaży majątku	42 120,00	0,00	57 000,00	57 000,00	100,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	43 751 355,72	41 645 344,00	42 255 036,00	20 814 432,38	49,26
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 170 823,81	23 695 729,00	23 856 002,00	12 242 932,59	51,32
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	754 431,00	704 630,00	704 630,00	388 388,00	55,12
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	427 846,00	572 179,00	972 488,00	405 724,16	41,72
3	Różnica (1-2)	26 772 132,05	8 364 366,00	24 287 093,00	10 315 311,85	42,47
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	5 958 976,41	0,00	3 206 167,00	3 206 167,41	100,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	2 384 809,00	0,00	3 206 167,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	32 731 108,46	8 364 366,00	27 493 260,00	13 521 479,26	49,18
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	4 878 160,00	4 031 797,00	4 031 797,00	2 045 727,71	50,74
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3 868 000,00	2 946 000,00	2 946 000,00	1 473 000,00	50,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	1 010 160,00	1 085 797,00	1 085 797,00	572 727,71	52,75
8	inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	27 852 948,46	4 332 569,00	23 461 463,00	11 475 751,55	48,91
10	Wydatki majątkowe, w tym:	28 146 781,05	13 883 157,00	33 012 051,00	1 124 314,15	3,41
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 762 970,29	4 155 936,00	13 309 939,00	455 852,23	3,42

w złotych

1	2	3	4	5	6	7
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	3 500 000,00	9 550 588,00	9 550 588,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	3 206 167,41	0,00	0,00	10 351 437,40	0,00
13	Kwota długu, w tym:	20 926 500,00	27 531 088,00	27 531 088,00	26 058 088,00	94,65
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	13,59%	12,24%	12,24%		
16	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 ufp w danym roku	13,59%	9,68%	9,21%		
17	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	6,92%	8,06%	6,06%		
18	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK		
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	6,92%	8,06%	6,06%		
20	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	29,67%	55,05%	41,37%		
21	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	44 761 515,72	42 731 141,00	43 340 833,00	21 387 160,09	49,35
22	Wydatki ogółem (10+21)	72 908 296,77	56 614 298,00	76 352 884,00	22 511 474,24	29,48
23	Wynik budżetu (1 - 22)	-2 384 809,00	-6 604 588,00	-9 810 755,00	8 618 269,99	
24	Przychody budżetu (4+5+11)	9 458 976,41	9 550 588,00	12 756 755,00	3 206 167,41	25,13
25	Rozchody budżetu (7a + 8)	3 868 000,00	2 946 000,00	2 946 000,00	1 473 000,00	50,00

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 375/2012
Zarządu Powiatu w Ostrołęce
z dnia 23 sierpnia 2012 r.

**Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich
objętych wieloletnią prognozą finansową
Powiatu Ostrołęckiego za I półrocze 2012 r.**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2012 r. po zmianach	Wykonanie wydatków na 30 czerwca 2012 r.	% wykonania
		od	do				
PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM				19 696 357,00	14 282 427,00	861 576,39	6,04
- wydatki bieżące				3 273 851,00	972 488,00	405 724,16	41,72
- wydatki majątkowe				16 422 506,00	13 309 939,00	455 852,23	3,43
1) programy, projekty lub zadania (razem)				18 298 914,00	13 945 267,00	686 521,63	4,93
- wydatki bieżące				1 876 408,00	635 328,00	230 669,40	36,31
- wydatki majątkowe				16 422 506,00	13 309 939,00	455 852,23	3,43
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				2 318 098,00	762 049,00	357 390,49	46,90
- wydatki bieżące				1 876 408,00	635 328,00	230 669,40	36,31
"Kadra - doświadczenie i profesjonalizm" - Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie	Powiatowy Urząd Pracy w Ostrołęce	2010	2013	389 608,00	124 528,00	67 202,99	53,97
"Lepszy start" - Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji	PCPR w Ostrołęce	2012	2014	1 486 800,00	510 800,00	163 466,41	32,00
- wydatki majątkowe				441 690,00	126 721,00	126 721,09	100,00
"Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu (BW)" - Promocja	Starostwo Powiatowe w Ostrołęce	2011	2013	402 285,00	98 956,00	98 956,09	100,00
"Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (EA) - Rozwój e-usług	Starostwo Powiatowe w Ostrołęce	2012	2013	39 405,00	27 765,00	27 765,00	100,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2011 r. po zmianach	Wykonanie wydatków na 30 czerwca 2011 r.	% wykonania
		od	do				
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				15 980 816,00	13 183 218,00	329 131,14	2,50
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				15 980 816,00	13 183 218,00	329 131,14	2,50
Budowa sali ćwiczeń ogólnorozwojowych i gier zespołowych oraz jej wyposażenie przy ZSP w Troszynie - Rozwój kultury fizycznej i sportu	Zespół Szkół Powiatowych w Troszynie	2010	2012	1 968 962,00	69 132,00	69 131,14	100,00
Budowa kompleksu sportowego w ramach programu "Moje boisko - ORLIK-2012" wraz z zagospodarowaniem terenu przy ZSP w Łysych - Rozwój kultury fizycznej i sportu	Zespół Szkół Powiatowych w Łysych	2011	2012	1 218 500,00	1 202 264,00	0,00	0,00
Przebudowa drogi pow. Olszewo-Borki - Nakły - Działń - Skrzypek - Poprawa stanu dróg powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostrołęce	2009	2012	8 333 427,00	8 298 332,00	0,00	0,00
Przebudowa drogi pow. Rzekuń-Czarnowiec i ul. Ogrodowej - etap II - Poprawa stanu dróg powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostrołęce	2012	2013	4 019 915,00	3 353 490,00	0,00	0,00
Wykup budynku dla potrzeb PUP w Ostrołęce - Poprawa warunków funkcjonowania PUP	Powiatowy Urząd Pracy w Ostrołęce	2011	2012	440 012,00	260 000,00	260 000,00	100,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				1 397 443,00	337 160,00	175 054,76	51,92
- wydatki bieżące				1 397 443,00	337 160,00	175 054,76	51,92
Dostawa oleju opałowego - zapewnienie ciągłości funkcjonowania ZSP w Myszyńcu	Zespół Szkół Powiatowych w Myszyńcu	2008	2014	742 200,00	131 800,00	87 195,00	66,16
Dostawa paliwa do samochodu - zapewnienie ciągłości funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Ostrołęce	Starostwo powiatowe w Ostrołęce	2011	2013	129 560,00	43 176,00	20 896,68	48,40

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2011 r. po zmianach	Wykonanie wydatków na 30 czerwca 2011 r.	% wykonania
		od	do				
Konserwacja systemu alarmowego - zapewnienie ciągłości funkcjonowania ZS w Lelisie	Zespół Szkół w Lelisie	2010	2012	2 988,00	996,00	498,00	50,00
Konserwacja systemu alarmowego - zapewnienie ciągłości funkcjonowania ŚDS w Ostrołęce	Środowiskowy Dom Samopomocy w Ostrołęce	2010	2012	2 322,00	800,00	369,00	46,12
Konserwacja systemu alarmowego - zapewnienie ciągłości funkcjonowania ZSP w Myszyńcu	Zespół Szkół Powiatowych w Myszyńcu	2011	2014	5 904,00	1 476,00	615,00	41,67
Monitoring budynków - zapewnienie ciągłości funkcjonowania ZSP w Myszyńcu	Zespół Szkół Powiatowych w Myszyńcu	2011	2013	8 856,00	2 952,00	1 230,00	43,13
Monitoring budynków - zapewnienie ciągłości funkcjonowania ZSP w Troszynie	Zespół Szkół Powiatowych w Troszynie	2010	2014	10 736,00	2 400,00	738,00	30,75
Monitoring budynków Starostwa i konserwacja systemu alarmowego - Zapewnienie ciągłości funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Ostrołęce	Starostwo powiatowe w Ostrołęce	2009	2012	5 686,00	1 464,00	1 102,08	75,28
Obsługa finansowo-księgową - Zapewnienie ciągłości funkcjonowania ZSP w Czerwinie	Zespół Szkół Powiatowych w Czerwinie	2010	2014	82 000,00	16 400,00	8 200,00	50,00
Wynajem maszyny do frankowania przesyłek listowych - Zapewnienie ciągłości funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Ostrołęce	Starostwo Powiatowe w Ostrołęce	2011	2013	407 191,00	135 696,00	54 211,00	39,95

I. Kształtowanie się wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na dzień 30 czerwca 2012 r.

1. Dochody budżetowe

1.1. Realizacja planu dochodów bieżących w okresie I półrocza br. przebiegała prawidłowo. Dochody te wykonano w łącznej kwocie **26 416 154,78 zł**, co stanowi **53,46 %** planu po zmianach, z tego dochody:

- **z subwencji ogólnej z budżetu państwa** - w łącznej kwocie – **15 523 530,00 zł**, tj. **56,66 %** planu po zmianach,
- **z udziału w dochodach skarbu państwa** – w łącznej kwocie **3 561 431,65 zł**, tj. **40,87%** planu,
- **własne, zrealizowane przez jednostki organizacyjne Powiatu** w łącznej kwocie – **2 459 624,15 zł**, tj. **64,78 %** planu po zmianach,
- **z dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Powiat** - w łącznej kwocie – **3 547 174,00 zł**, tj. **54,74 %** planu po zmianach,
- **z dotacji celowych z budżetu środków europejskich i budżetu państwa** w łącznej kwocie – **58 650,00 zł**, tj. **55,72 %** planu po zmianach,
- **z dotacji celowych na zadania realizowane przez Powiat na podstawie zawartych porozumień** w łącznej kwocie – **723 198,55 zł**, tj. **50,14 %** planu po zmianach,
- **ze środków zewnętrznych pozyskanych z państwowych funduszy celowych i agencji** – w łącznej kwocie **542 546,43 zł**, tj. **53,43%** planu po zmianach.

1.2. Zgodnie z przyjętym planem, dochody majątkowe Powiatu będą pochodziły ze środków zewnętrznych, a mianowicie z dotacji celowych z budżetu środków europejskich, budżetu państwa, budżetu Województwa Mazowieckiego i budżetów gmin, środków z państwowych funduszy celowych, subwencji uzupełniającej oraz sprzedaży majątku powiatu.

Na dzień 30 czerwca br. na rachunek dochodów Powiatu spłynęły jedynie dochody – w łącznej kwocie **4 713 589,45 zł**, co stanowi **27,51 %** ogółu zaplanowanych dochodów majątkowych.

Niski stopień realizacji dochodów majątkowych jest wynikiem ustalonych zasad dofinansowania zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych, zawartych w umowach z poszczególnymi jednostkami. Zgodnie z nimi, przyznane dotacje celowe przekazane zostaną na rachunek budżetu Powiatu po zakończeniu, opłaceniu i rozliczeniu tych zadań. Ponieważ większość zadań zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, zostanie zakończonych w II półroczu br. – planowane dochody majątkowe zrealizowane zostaną też w tym okresie.

2. Wydatki budżetowe

2.1. Wydatki bieżące na utrzymanie i działalność jednostek organizacyjnych Powiatu (bez odsetek od zaciągniętych kredytów) wykonano w łącznej kwocie **20 814 432,38 zł** co stanowi **49,26 %** planu po zmianach – w tym plan wydatków na:

- wynagrodzenia i pochodne od nich – wykonano w kwocie **12 242 932,59 zł**, tj. **51,32 %** planu po zmianach,
- funkcjonowanie organów Powiatu – wykonano w kwocie **388 388,00 zł**, tj. **55,12 %** planu po zmianach,
- przedsięwzięcia objęte WPF – wykonano w kwocie **405 724,16 zł**, tj. **41,72 %** planu po zmianach.

Wydatki bieżące na spłatę odsetek od kredytów bankowych zaciągniętych w latach poprzednich zrealizowano w kwocie **572 727,71zł**, co stanowi **52,75 %** planu po zmianach.

W omawianym okresie spłacono raty kredytów inwestycyjnych zaciągniętych w bankach krajowych na łączną kwotę **1 473 000,00 zł**, co stanowi **50,00 %** planu.

Przedstawione wyżej wielkości wskazują na prawidłową realizację zarówno planowanych wydatków bieżących jak i planowanych rozchodów.

2.2. Wydatki majątkowe zrealizowane zostały w łącznej kwocie **1 124 314,15 zł**, co stanowi **3,41 %** planu po zmianach, w tym na zadania wieloletnie objęte WPF – **455 852,23 zł** co stanowi **3,42 %** planu po zmianach.

Przyczyny niskiej realizacji planu wydatków majątkowych w omawianym okresie są następujące:

- przetarg na wyłonienie wykonawcy na budowę boiska przeprowadzony został w I półroczu br. i zgodnie z podpisaną umową wykonanie prac budowlanych przewidziano na m-ce lipiec-wrzesień br., w związku z tym sfinansowanie zadania nastąpi w II półroczu br.,
- ustalenie - zgodnie z podpisanymi umowami z wykonawcami i przyjętymi harmonogramami robót - zakończenia i sfinansowania zadań w drogownictwie na II półrocze br.,

II. Stopień realizacji przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową za I półrocze 2012 r.

1. Na przedsięwzięcia finansowane w ramach wydatków bieżących wydatkowano łącznie kwotę 405 724,16 zł, co stanowi 41,72 % planu po zmianach, z tego na:

- realizację programów z udziałem dotacji z budżetu środków europejskich i budżetu państwa – łącznie 230 669,40 zł, tj. 36,31% planu, z tego na realizację programu:
 - „Kadra – doświadczenie i profesjonalizm” – 67 202,99 zł, tj. 53,97 % planu po zmianach,
 - „Lepszy start” - 163 466,41 zł, tj. 32,00% planu.
- umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania 6 jednostek organizacyjnych Powiatu i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok – 175 054,76 zł, tj. 51,92 % planu.

Realizacja w/w zadań przebiegała prawidłowo zgodnie z przyjętymi harmonogramami rzeczowo- finansowymi.

2. Na wieloletnie zadania inwestycyjne wydano łącznie kwotę **455 852,23 zł**, co stanowi **3,43 %** planu po zmianach.

Kwotę tą przeznaczono na sfinansowanie następujących zadań:

- **„Budowa sali ćwiczeń ogólnorozwojowych i gier zespołowych oraz jej wyposażenie przy ZSP w Troszynie”** – kwota **69 131,14 zł**, tj. **100,00%** planu,
- wykup budynku dla potrzeb PUP w Ostrołęce – kwota **260 000,00 zł**, tj. **100,00%** planu.
- udział Powiatu w projektach Województwa Mazowieckiego dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej tj.:
 - **„Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”** (proj. BW) – kwota **98 956,09 zł**, tj. **100,00%** planu,
 - **„Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego, wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”** (proj. EA) –kwota **27 765,00 zł**, tj. **100,00%** planu.

Nie zrealizowano w I półroczu br. wydatków na:

- **„Przebudowę drogi pow. Rzekuń-Czarnowiec i ul. Ogrodowej – II etap,**
 - **„Budowę kompleksu sportowego w ramach programu „Moje boisko – ORLIK 2012 wraz z zagospodarowaniem terenu przy ZSP w Łysych”,**
 - **„Przebudowę drogi pow. Olszewo - Borki - Nakły – Działyń - Skrzypek”,**
- ponieważ zgodnie z ustalonymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi, sfinansowanie robót zaplanowanych na 2012 r. nastąpi po ich zakończeniu i odebraniu w II półroczu br.

Nie zaplanowano na 2012 rok i lata następne wydatków na gwarancje i poręczenia udzielane przez Powiat Ostrołęcki innym jednostkom oraz podmiotom - i wydatków takich nie zrealizowano.