### *ZAŁĄCZNIK NR 2*

### *INFORMACJA*

***O***

***KSZTAŁTOWANIU SIĘ***

***WIELOLETNIEJ***

***PROGNOZY***

***FINANSOWEJ***

***ZA***

***I PÓŁROCZE 2015r.***

### *P O W I A T U*

### *T U C H O L S K I E G O*

***WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA***

1. ***INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU TUCHOLSKIEGO NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2015 ROK***

*Wieloletnia Prognoza Finansowa została uchwalona uchwałą Nr IV/26/2015 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 23 stycznia 2015r.*

*Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy   
o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku kształtuje się następująco:*

*2015 r. do 2023 r. – nie spełnia*

*Powyższa relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy dla Powiatu Tucholskiego nie jest spełniona do 2023 roku, gdyż przekracza ustawowy próg.*

*Powiat Tucholski, w imieniu którego działa Zarząd Powiatu Tucholskiego w roku 2013 otrzymał pożyczkę z budżetu państwa na podstawie art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)  
i jest w trakcie realizacji programu naprawczego. Zgodnie z art. 224 ust. 1 pkt. 2b ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, zasady określone w art. 242-244 muszą być zachowane dopiero na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki, czyli w 2024 roku. Oznacza to, że w każdym z lat prognozy, budżet Powiatu będzie spełniać wymogi określone przepisami prawa.*

*W trakcie I półrocza 2015 roku nie dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, nie zmienił się planowany wynik budżetu i związana z nim kwota przychodów i rozchodów oraz długu.*

*Na dzień 30 czerwca 2015 roku wartości przyjęte w WPF i budżecie Powiatu Tucholskiego – zgodne są w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.*

*Realizacja dochodów i wydatków przedstawia się następującą:*

* + - 1. ***Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 27.112.685,65 zł, tj. 53,69% przyjętego planu ustalonego na kwotę 50.497.432,27 zł, z tego:***
* ***dochody bieżące wykonano w kwocie 26.251.446,43 zł,*** *co stanowi 57,09 % przyjętego planu, z tego:*
* *dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych to kwota 2.424.042,00 zł, co stanowi 44,89% przyjętego planu,*
* *dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych to kwota 36.858,21 zł, co stanowi 43,36% planu,*
* *podatki i opłaty to kwota 1.006.572,00 zł, co stanowi 67,29% przyjętego planu,*
* *z**subwencji ogólnej to kwota 16.478.438,00 zł, co stanowi 60,31% przyjętego planu,*
* *z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące to kwota   
  5.037.761,74 zł, co stanowi 52,67% planu,*

*Realizacja planu dochodów bieżących w okresie I półrocza 2015 roku przebiegała prawidłowo.*

* ***dochody majątkowe wykonano w kwocie 861.239,22 zł****, co stanowi 19,07 % przyjętego planu, z tego:*
* *dochody ze sprzedaży majątku to kwota 93.522,27 zł, co stanowi 8,74 % przyjętego planu, w tym sprzedaż drewna w kwocie 5.880,00 zł, sprzedaż 2 działek pod budowę w Rudzkim Moście w kwocie 87.642,27 zł,*
* *z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele inwestycyjne to kwota 767.716,95 zł, co stanowi 22,28 % przyjętego planu. Niski stopień realizacji dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele inwestycyjne jest wynikiem ustalonych zasad dofinansowania zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych, zawartych w umowach z poszczególnymi jednostkami. Zgodnie   
  z nimi, przyznane dotacje zostaną przekazane na rachunek Powiatu w II półroczu 2015 roku, tj. po zakończeniu i rozliczeniu zadań, gdyż większość zadań z godnie  
   z harmonogramem rzeczowo – finansowym, zostanie zakończona w II półroczu br. – planowane dochody majątkowe zrealizowane zostaną też w tym okresie. Zgodnie z przyjętym planem dochody majątkowe będą pochodziły ze środków zewnętrznych, a mianowicie z dotacji celowych z budżetu państwa i Samorządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz budżetów gmin.*

*Zaplanowana sprzedaż majątku – Ośrodek Wypoczynkowy w Białej, wpływ do budżetu kwoty 2.947.000 zł w latach 2015 -2017, z czego w 2015 r. to kwota 1.000.000 zł będzie trudna do zrealizowania, gdyż obecna koniunktura sprzedaży mienia na rynku jest niesprzyjająca, wobec czego założone dochody ze sprzedaży majątku w 2015 roku   
i latach kolejnych będą trudne do wykonania.*

1. ***Wydatki budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 23.870.217,41 zł*** *co stanowi 48,70% przyjętego planu ustalonego na kwotę 49.010.199,55 zł, z tego:*
   * *wydatki bieżące na utrzymanie i działalność jednostek organizacyjnych Powiatu wykonano w kwocie 23.188.000,25 zł co stanowi 52,47% przyjętego plan, w tym na:*

* *wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – wykonano   
  w kwocie 15.234.117,73 zł co stanowi 52,47% przyjętego planu,*
* *wydatki związane z funkcjonowaniem organów Powiatu – wykonano w kwocie 1.798.855,83 zł co stanowi 46,34% przyjętego planu,*
* *wydatki na obsługę długu - wykonano w kwocie 580.772,69 zł co stanowi 44,33% przyjętego planu.*

*Przedstawione wyżej wielkości wskazują na prawidłową realizację planowanych wydatków bieżących.*

* *wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 682.217,16 zł co stanowi 14,15% przyjętego planu ustalonego na kwotę 4.820.057,03 zł, w tym na zadania wieloletnie objęte WPF nie poniesiono wydatków w I półroczu br.*

*Niska realizacja planu wydatków majątkowych w omawianym okresie wynika z faktu, że wydatki zaplanowane na własne inwestycje, zakupy inwestycyjne, jak również na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego będą realizowane w II półroczu br. po zakończeniu i rozliczeniu rzeczowo- finansowym poszczególnych zadań.*

*Na dzień 30 czerwca 2015 r. wynik budżetu zamknął się nadwyżką w wysokości* ***3.242.468,24 zł*** *(planowana nadwyżka w kwocie 1.487.232,72 zł).*

***Przychody budżetu*** *zrealizowano na kwotę* ***4.810.470,29 zł****, tj. 320,70% planu,   
z wolnych środków jako nadwyżki środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.*

*Rozchody budżetu. Rok 2015 zawiera zaplanowane raty spłaty ujęte   
w rozchodach w uchwale budżetowej na 2015 rok. Prognoza na lata 2015-2024 zawiera spłaty rat w poszczególnych latach wynikające z umów oraz spłatę rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W roku 2015 kwota planu wynosi 2.987.232,72 zł i została zrealizowana w 59,83% w kwocie 1.787.232,72 zł. Spłaty rat realizowane były zgodnie z zawartymi umowami.*

***Kwota długu*** *- Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania długu z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.*

*Dług na koniec 30.06.2015 rok wynosi 33.627.436,70 zł (jest to dług wykonany, a nie planowany) i obejmuje zobowiązania według tytułów dłużnych:*

* *kredyty długoterminowe - 10.458.829,84 zł,*
* *obligacje w kwocie – 6.900.000,00 zł,*
* *pożyczka z budżetu państwa – 16.268.606,86 zł.*

|  |  |
| --- | --- |
| ***35 414 669,42*** | ***Dług na koniec 2014 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2015 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *1 787 232,72* | *Spłata kredytów* |
| ***2 987 232,72*** | ***Razem spłaty*** |
| ***32 427 436,70*** | ***Dług na koniec 2015 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2016 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 105 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 905 184,72*** | ***Razem spłaty*** |
| ***28 522 251,98*** | ***Dług na koniec 2016 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2017 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 105 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 905 184,72*** | ***Razem spłaty*** |
| ***24 617 067,26*** | ***Dług na koniec 2017 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2018 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 105 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 905 184,72*** | ***Razem spłaty*** |
| ***20 711 882,54*** | ***Dług na koniec 2018 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2019 roku składa się:*** |
| *700 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 055 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 355 184,72*** | ***Razem spłaty*** |
| ***17 356 697,82*** | ***Dług na koniec 2019 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2020 roku składa się:*** |
| *700 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *1 300 058,96* | *Spłata kredytów* |
| *1 440 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 440 058,96*** | ***Razem spłaty*** |
| ***13 916 638,86*** | ***Dług na koniec 2020 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2021 roku składa się:*** |
| *700 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *605 152,00* | *Spłata kredytów* |
| *2 160 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 465 152,00*** | ***Razem spłaty*** |
| ***10 451 486,86*** | ***Dług na koniec 2021 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2022 roku składa się:*** |
| *182 880,00* | *Spłata kredytów* |
| *3 240 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 422 880,00*** | ***Razem spłaty*** |
| ***7 028 606,86*** | ***Dług na koniec 2022 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2023 roku składa się:*** |
| *3 600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 600 000,00*** | ***Razem spłaty*** |
| ***3 428 606,86*** | ***Dług na koniec 2023 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2024 roku składa się:*** |
| *3 428 606,86* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 428 606,86*** | ***Razem spłaty*** |
| ***0,00*** | ***Dług na koniec 2024 roku.*** |

*Planowany dług na koniec 2015 r. –* ***32.427.436,70 zł***

*Pozostałe lata ujęto zgodnie z wyliczeniami w w/w tabelach zgodnie z kwotami wykazanymi w rozchodach z tytułu spłat poz.5.*

*Informację o szczegółowym wykonaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego przedstawiono w Załączniku nr 1.*

***2.INFORMACJA O STOPIENIU ZAAWANSOWANIA I REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ POWIATU TUCHOLSKIEGO.***

*Przez przedsięwzięcia o których mowa w art 226 ust 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, których nie planuje się w roku 2015 i latach następnych.*

***Zarząd Powiatu Tucholskiego***