

UCHWAŁA Nr 128/179/2017
ZARZĄDU POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 29 sierpnia 2017 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2017 - 2028, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814, 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i 935), art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, 1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 191, 659, 933, 935, 1089 i 1537) 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 uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2017 - 2028, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Wąbrzeskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu

Krzysztof Maćkiewicz
Bożena Szpryniecka
Karol Sarnecki
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
WG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2017 ROKU



Wąbrzeźno, 29 sierpnia 2017 r.

Informacje sporządził:
Krzysztof Goleń
Skarbnik Powiatu

SPIS TREŚCI

CZĘŚĆ I Zestawienie tabelaryczne.....5

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2017 roku

CZĘŚĆ II Analizy graficzne.....13

Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2017 – 2026..... 15

Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2017 – 2026 15

Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2014 – 2026 16

Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2017 – 2026..... 16

Wykres 5. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie planu za III kw. 2016 r.)..... 17

Wykres 6. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie wykonania roku 2016)..... 17

Wykres 7. Kwota długu w latach 2017 – 2026..... 18

Wykres 8. Obsługa zadłużenia w latach 2014 - 2028..... 18

CZĘŚĆ III Analiza opisowa.....19

III. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej..... 21

III. 2. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wąbrzeskiego 23

III.2.1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej 23

III.2.2. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o projekcie wieloletniej prognozy finansowej 32

III.2.3. Wieloletnia prognoza finansowa..... 33

III.2.4. Zmiany wieloletniej prognozy finansowej..... 34

III.2.5. Planowane zmiany wieloletniej prognozy finansowej..... 43

III. 3. Realizacja przedsięwzięć 45

CZEŚĆ I

Zestawienie tabelaryczne

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2017 roku

Symbol	Opis	Wieloletnia prognoza finansowa 2017 - 2028			Wykonanie na dzień 30/06/2017	Wykonanie (%) (6:5)
		Projekt z dnia 15/11/2016	Stan na 01/01/2017	Stan na 30/06/2017		
1	2	3	4	5	6	7
1	Dochody ogółem	39 807 460,10	39 812 860,10	39 338 810,48	17 613 825,63	44,77%
1.1	Dochody bieżące	32 209 827,21	32 215 227,21	32 232 238,84	17 395 218,86	53,97%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 883 091,00	4 883 091,00	4 881 050,00	2 227 491,00	45,64%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000,00	350 000,00	350 000,00	86 725,83	24,78%
1.1.3	podatki i opłaty	1 236 922,00	1 236 922,00	1 233 922,00	693 283,68	56,19%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 335 863,00	15 335 863,00	14 916 604,00	8 558 528,00	57,38%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 036 151,21	8 041 551,21	9 023 262,84	4 467 962,68	49,52%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	7 597 632,89	7 597 632,89	7 106 571,64	218 606,77	3,08%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	140 000,00	140 000,00	140 000,00	441,00	0,32%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 457 632,89	7 457 632,89	6 966 571,64	218 165,77	3,13%
2	Wydatki ogółem	39 677 460,10	39 682 860,10	40 708 770,50	16 158 699,09	39,69%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	30 862 276,48	30 867 676,48	31 774 464,39	15 722 228,53	49,48%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00%
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	450 000,00	450 000,00	390 000,00	177 286,33	45,46%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	450 000,00	450 000,00	390 000,00	177 286,33	45,46%
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.2	Wydatki majątkowe	8 815 183,62	8 815 183,62	8 934 306,11	436 470,56	4,89%
3	Wynik budżetu	130 000,00	130 000,00	-1 369 960,02	1 455 126,54	x
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	1 499 960,02	1 841 901,16	122,80%
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	0,00	0,00	1 499 960,02	1 841 901,16	122,80%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 369 960,02	0,00	0,00%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	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 zaciągnięciem długu	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 budżetu	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00%

5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00%
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 wyłączeń 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 wyłączeń 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 wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	x
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
6	Kwota długu	11 870 000,00	11 870 000,00	11 870 000,00	0,00	0,00%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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	1 347 550,73	1 347 550,73	457 774,45	1 672 990,33	365,46%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 347 550,73	1 347 550,73	1 957 734,47	3 514 891,49	179,54%
9	Wskaźnik splaty zobowiązań	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,68%	1,68%	1,55%	1,01%	64,94%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,68%	1,68%	1,55%	1,01%	64,94%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,68%	1,68%	1,55%	1,01%	64,94%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,74%	3,74%	1,52%	9,50%	625,04%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,72%	3,72%	3,72%	11,26%	302,78%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,74%	3,74%	5,23%	11,26%	215,36%

1	2	3	4	5	6	7
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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	x
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	x
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	130 000,00	130 000,00	0,00	1 455 126,54	x
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	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	19 627 457,63	19 627 457,63	20 084 651,95	9 937 594,40	49,48%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 976 319,19	3 976 319,19	4 058 857,19	2 006 357,04	49,43%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 378 425,26	8 378 425,26	7 890 066,26	633 229,04	8,03%
11.3.1	bieżące	335 089,65	335 089,65	539 493,15	220 200,09	40,82%
11.3.2	majątkowe	8 043 335,61	8 043 335,61	7 350 573,11	413 028,95	5,62%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 021 335,61	7 021 335,61	6 299 314,11	11 225,70	0,18%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	145 602,01	145 602,01	1 070 647,25	25 244,86	2,36%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	626 246,00	626 246,00	542 344,75	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	291 876,21	291 876,21	380 709,43	120 782,23	31,73%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	268 302,83	268 302,83	346 726,02	107 762,13	31,08%
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	268 302,83	268 302,83	345 760,02	107 762,13	31,17%
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	1 351 409,12	1 351 409,12	811 499,12	0,00	0,00%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 351 409,12	1 351 409,12	811 499,12	0,00	0,00%
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	811 499,12	0,00	0,00%
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	307 089,65	307 089,65	511 538,15	192 191,09	37,57%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	268 302,83	268 302,83	462 170,30	183 929,60	39,80%
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	307 089,65	307 089,65	461 204,30	192 191,09	41,67%
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	1 941 706,61	1 941 706,61	1 198 035,11	5 075,70	0,42%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 351 409,12	1 351 409,12	795 718,13	3 383,81	0,43%
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 198 035,11	5 075,70	0,42%

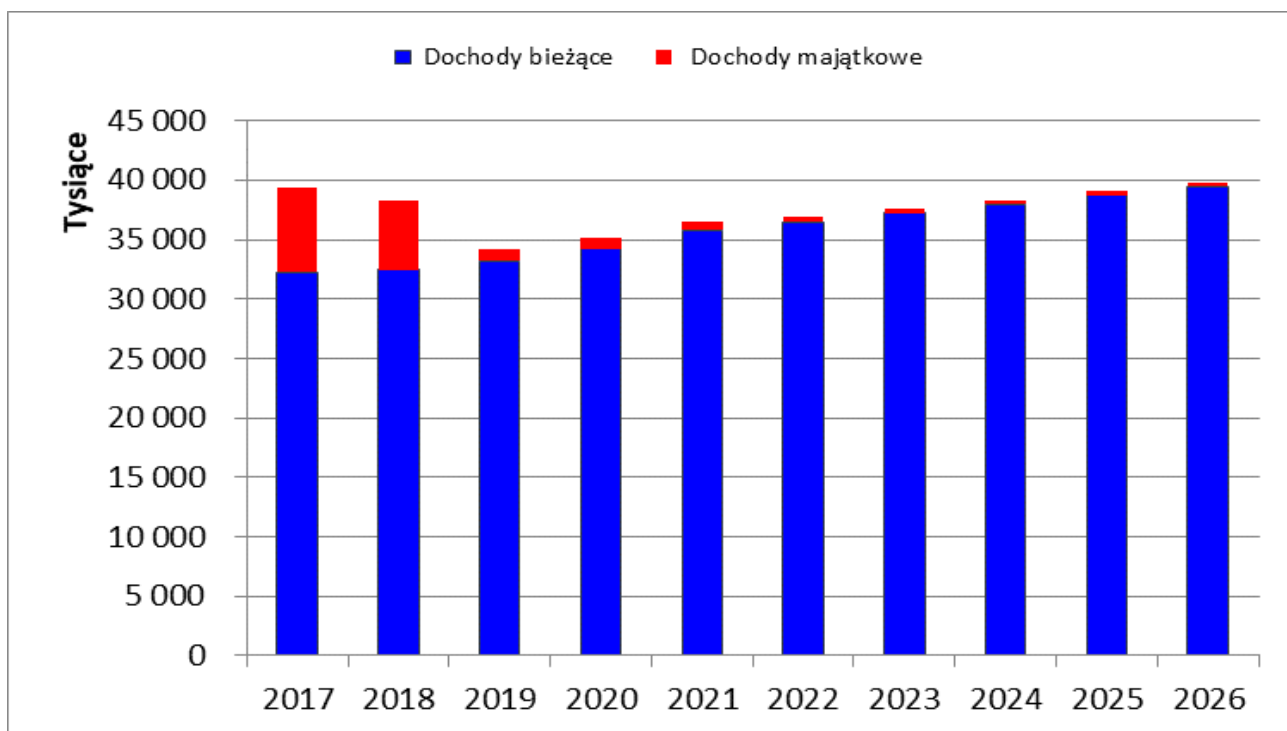
1	2	3	4	5	6	7
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	629 084,31	629 084,31	451 684,83	9 953,38	2,20%
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	38 786,82	38 786,82	451 513,80	9 953,38	2,20%
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	629 084,31	629 084,31	451 684,83	9 953,38	2,20%
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	38 786,82	38 786,82	451 513,80	9 953,38	2,20%
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	x
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	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 już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	x
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach 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 przejętych zobowiązań samodzielnego 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 przejętych zobowiązań samodzielnego 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	x
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	x
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	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 już zaciągniętych	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	x
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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

1	2	3	4	5	6	7
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	3 297 027,70	x

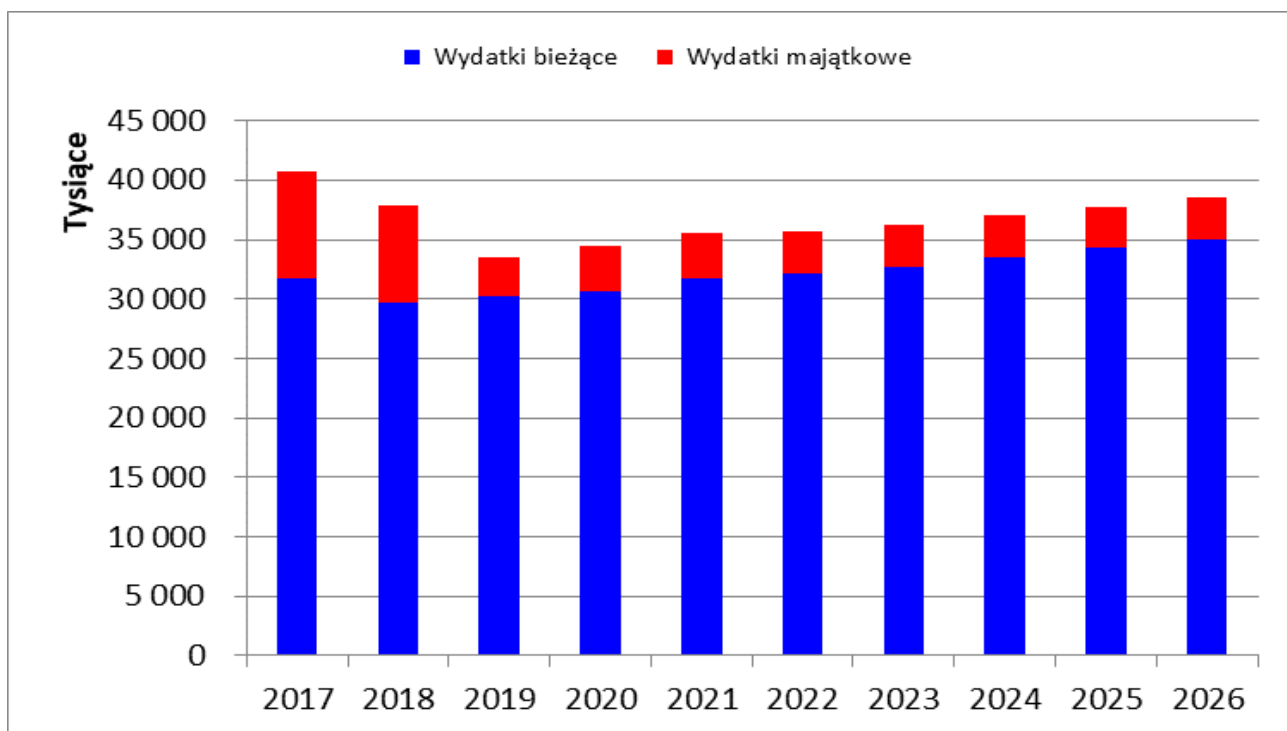
CZEŚĆ II

Analizy graficzne

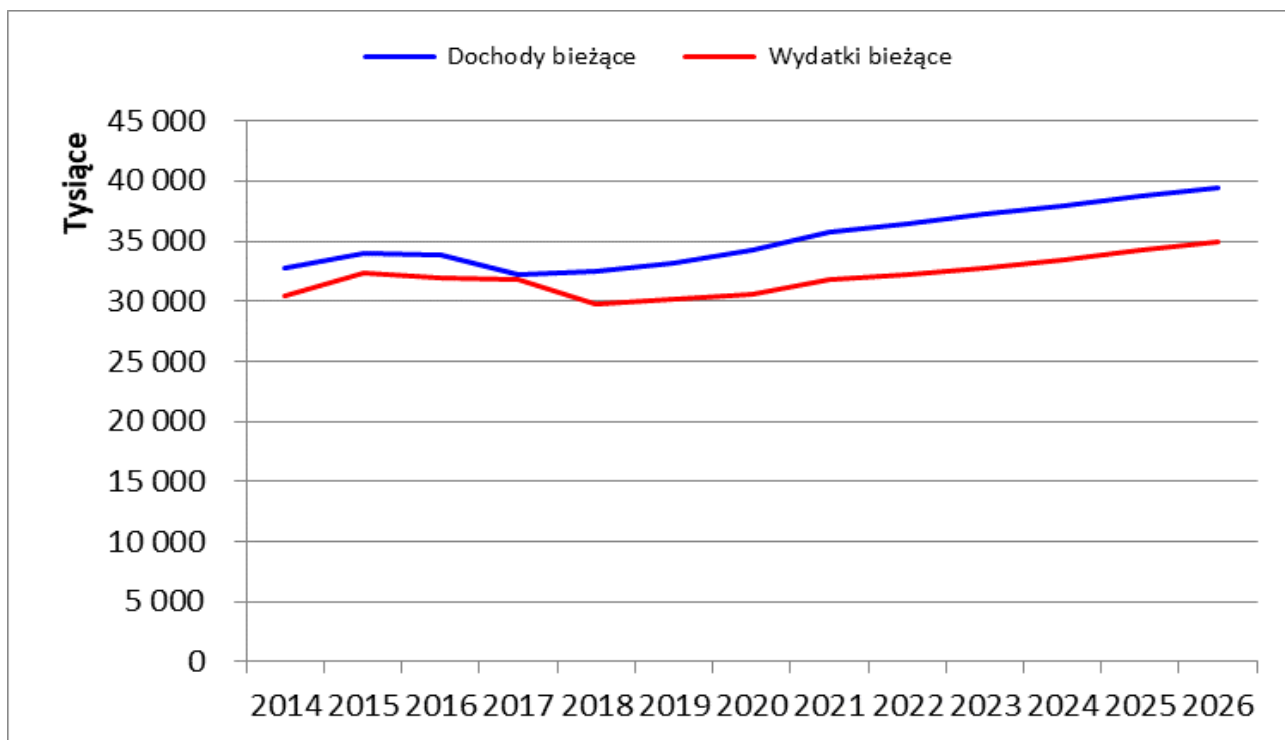
Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2017 – 2026



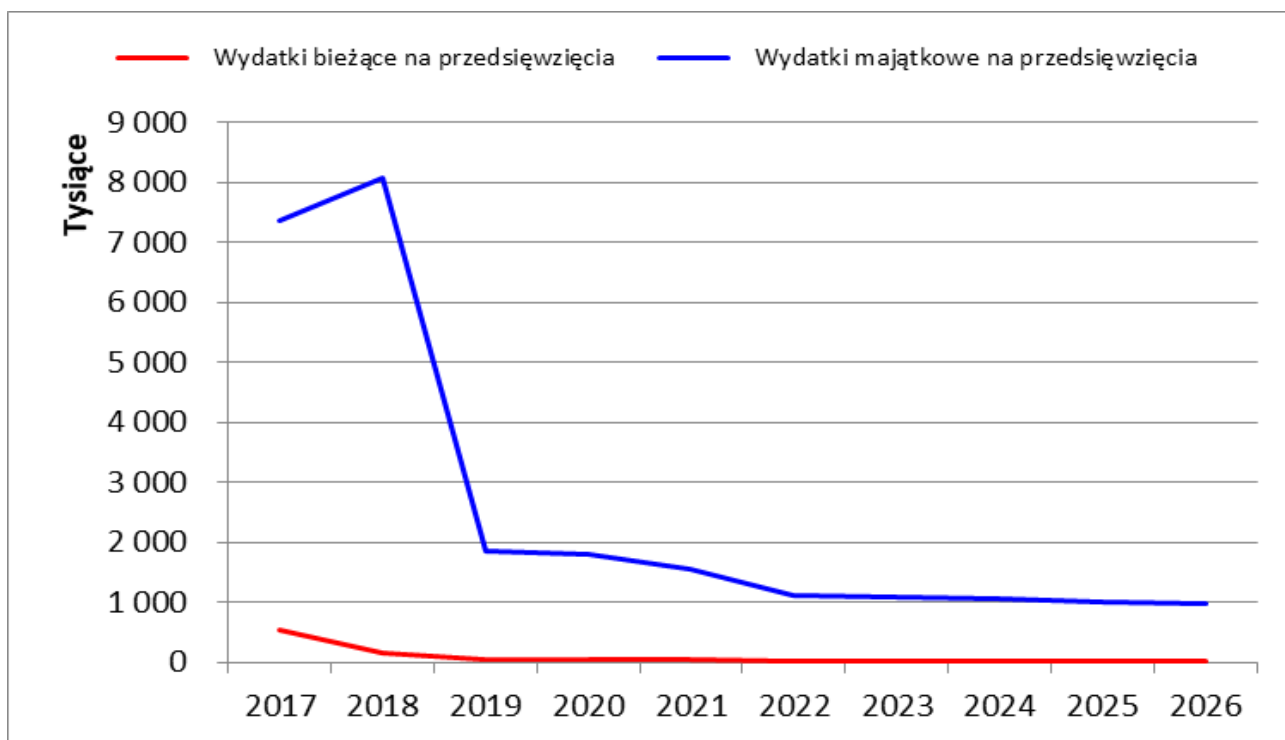
Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2017 – 2026



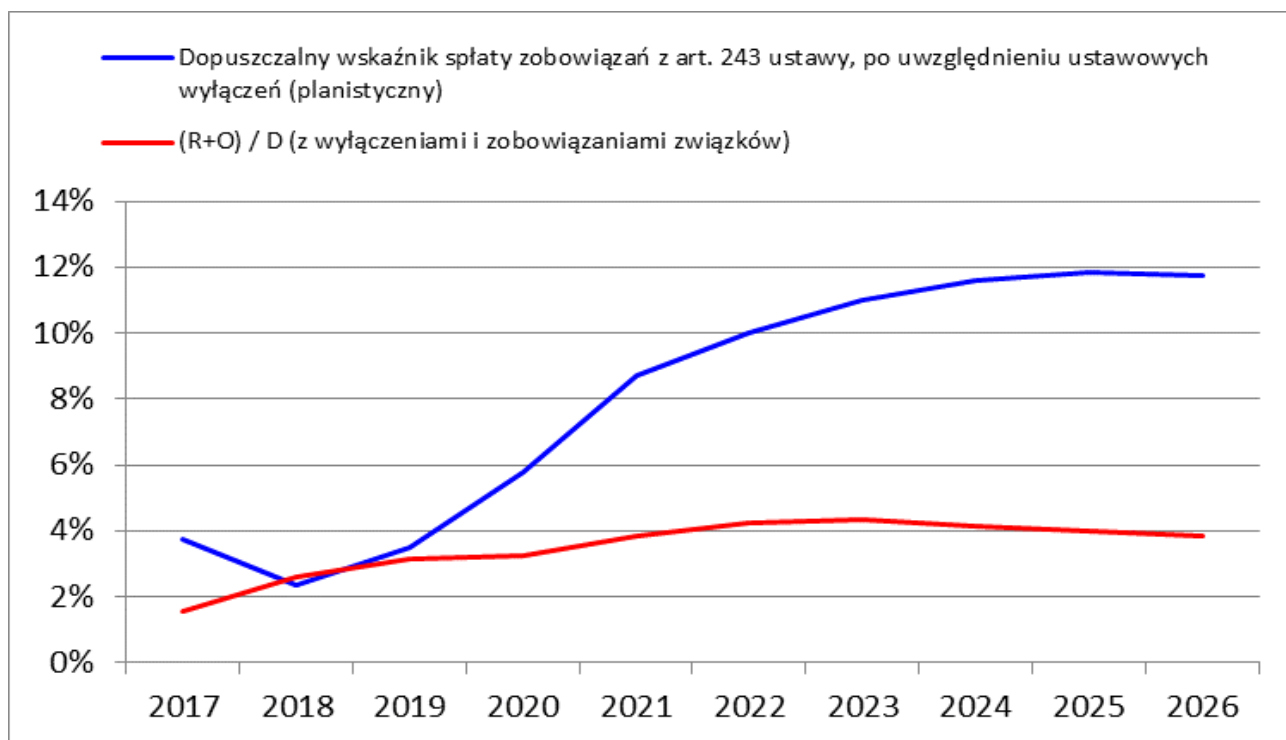
Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2014 – 2026



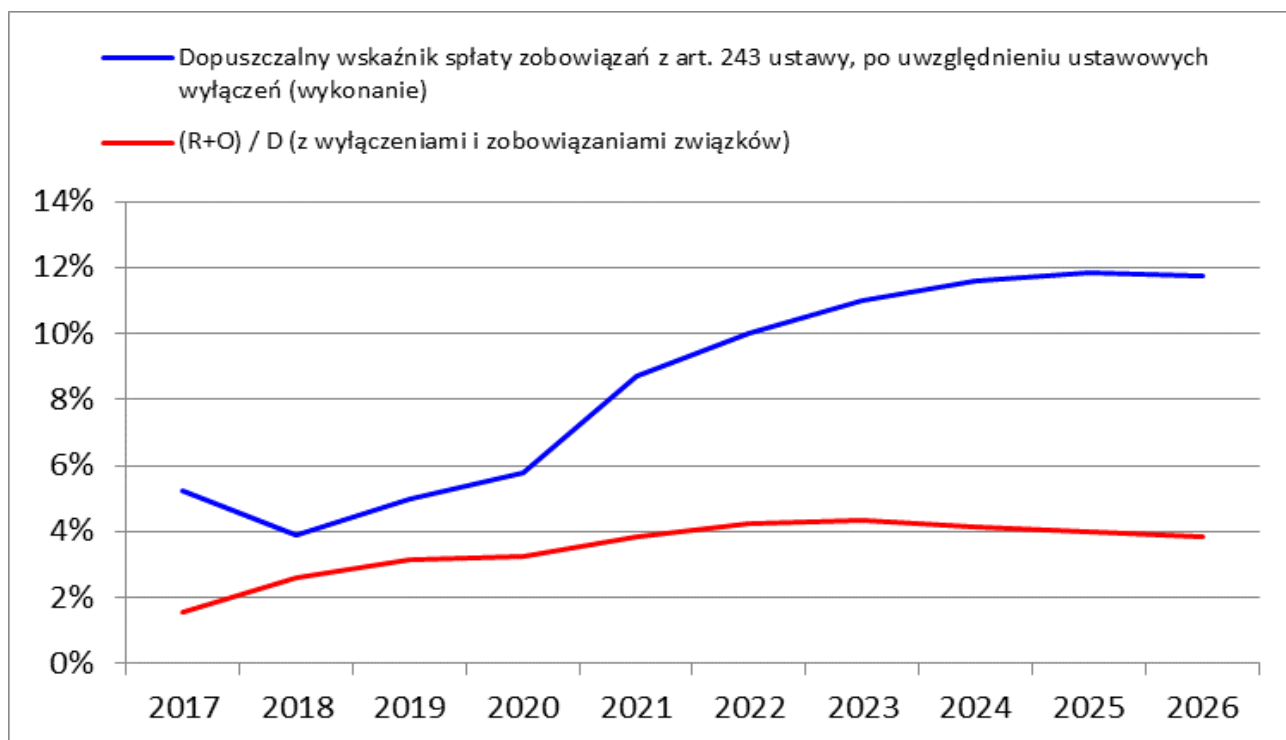
Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2017 – 2026



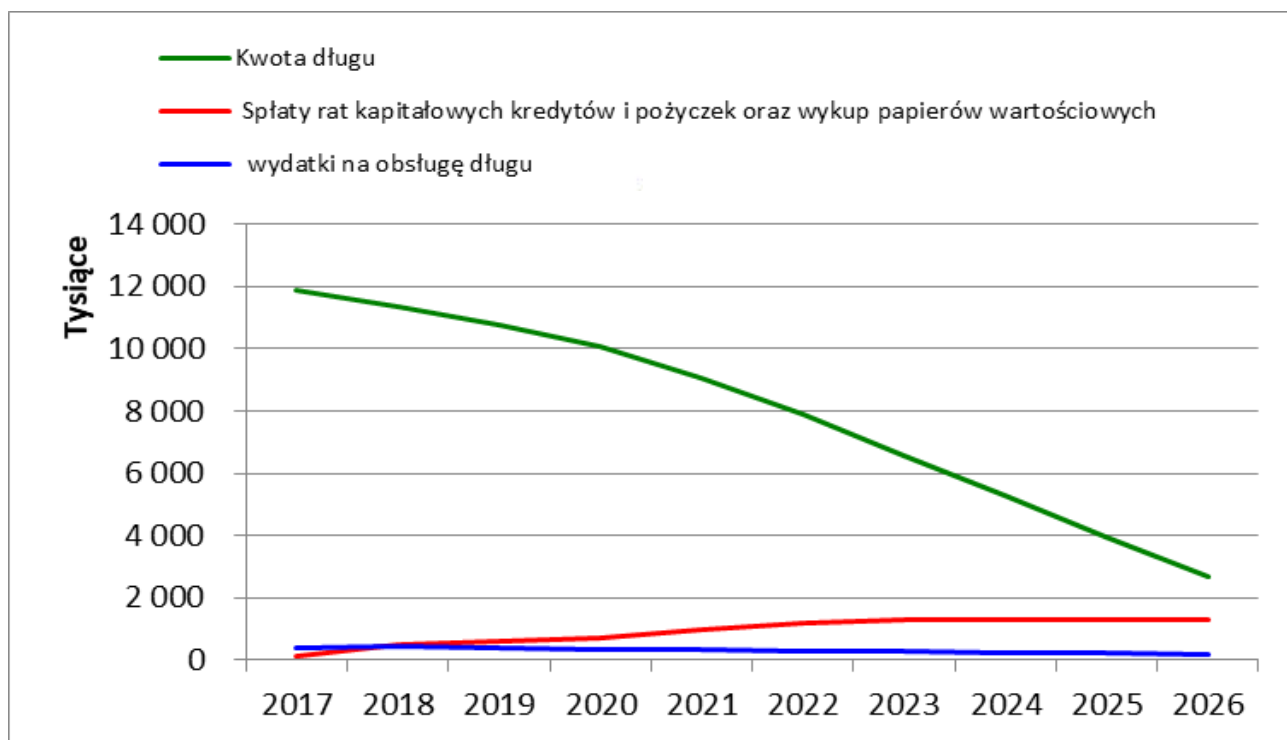
Wykres 5. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie planu za III kw. 2016 r.)



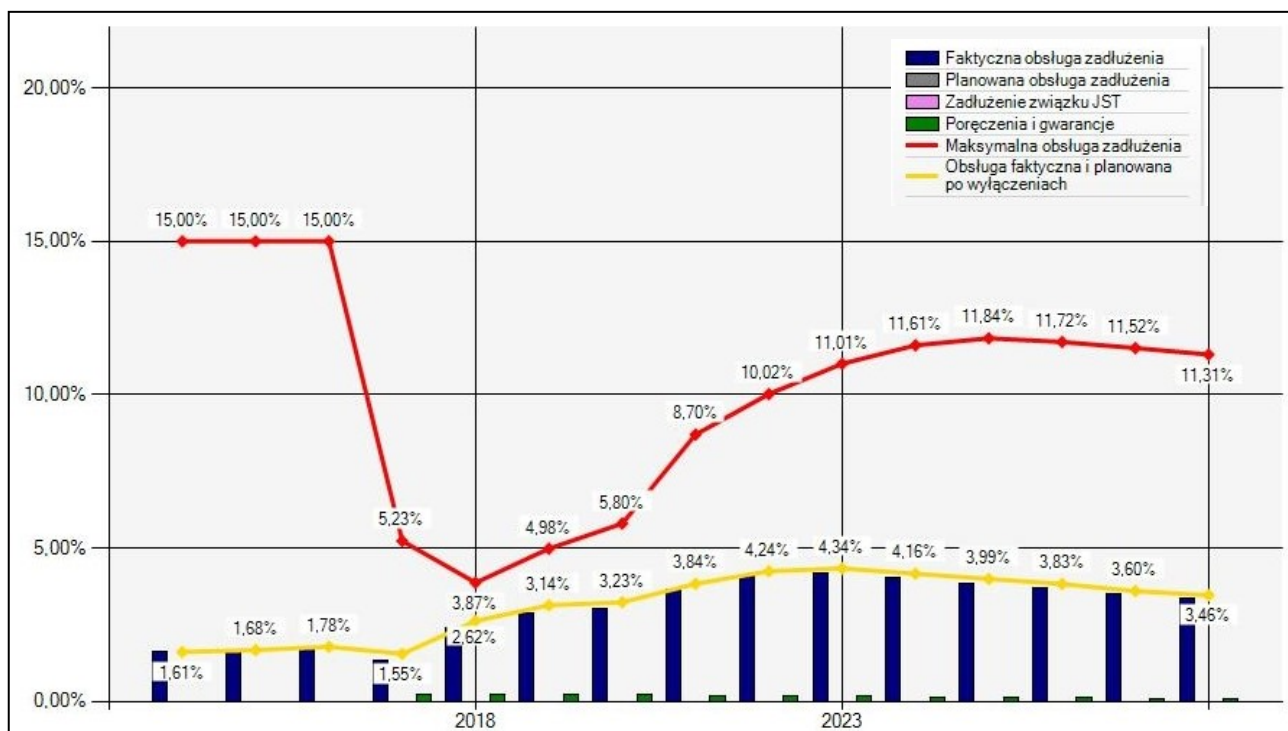
Wykres 6. Spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik obliczony na podstawie wykonania roku 2016)



Wykres 7. Kwota długu w latach 2017 – 2026



Wykres 8. Obsługa zadłużenia w latach 2014 - 2028



CZĘŚĆ III

Analiza opisowa

III. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 814 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 2017 – 2028 został przyjęty w dniu 15 listopada 2016 r. przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą Nr 92/133/2016.

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

1. Postawą prognozowania dochodów i wydatków na lata 2018 – 2028 były dochody i wydatki planowane na rok 2017 z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.
2. Przyjęcie do opracowania wpf wskaźników opublikowanych przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 5 października 2016 r.).

Zgodnie z wytycznymi

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
 - a) w roku 2018: 101,8%,
 - b) w roku 2019: 102,2%,
 - c) w latach 2020 – 2028: 102,5%;
- 2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
 - a) w roku 2018: 105,21%,
 - b) w roku 2019: 105,48%,
 - c) w roku 2020: 105,71%;
- 3) przewidywany wzrost produktu krajowego brutto (PKB):
 - a) w roku 2018: 101,9%,
 - b) w roku 2019: 102,3%,
 - c) w roku 2020: 102,5%;
3. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
 - a) niewielki wzrost wynagrodzeń (do 1% w skali roku),
 - b) ograniczenie zatrudnienia.
4. Wypracowanie nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
5. Ograniczenie wydatków bieżących poprzez m.in.:
 - 1) zmniejszenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
 - 2) stopniowe ograniczenie wydatków na zadania fakultatywne;
 - 3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie 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) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa.

I. Dochody i wydatki w roku 2017

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

II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2018 – 2020

1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(wiersz 1.1.1 WPF)

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2017 wg informacji Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 14 października 2016 r. znak ST4.4750.1.2016 –

4 883 091,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2018 – 2020 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej do kwot:

- 1) w roku 2018: 4 977 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 5 249 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 5 548 000,00 zł.

2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(wiersz 1.1.2 WPF)

Podstawę wyliczenia stanowiła planowane w budżecie Powiatu kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2017 – 350 000,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2018 – 2020 o wskaźnik PKB do kwot:

- 1) w roku 2018: 356 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 364 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 373 000,00 zł.

3. Dochody z tytułu podatków i opłat (wiersz 1.1.3 WPF).

Dochody budżetu powiatu ujęte w tej pozycji obejmują:

- 1) opłaty za zajęcia pasa drogowego;
- 2) opłaty z tytułu trwałego zarządu;
- 3) opłaty komunikacyjne;
- 4) opłaty za wydanie prawa jazdy;
- 5) opłaty geodezyjne;
- 6) opłaty za wydane koncesje i licencje;
- 7) udział w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Podstawą wyliczenia prognozowanych dochodów w latach 2018 – 2020 są wielkości przyjęte w projekcie budżecie Powiatu na rok 2017 w łącznej kwocie 1 236 922,00 zł. W latach 2018 – 2020 zostały one zwiększone o wskaźnik CPI do kwot:

- 1) w roku 2018: 1 251 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 1 278 000,00 z;
- 3) w roku 2020: 1 309 000,00 zł.

4. Subwencje ogólne (wiersz 1.1.4 WPF).

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2017 przez Ministra Rozwoju Finansów w wysokości 15 335 863,00 zł. Została ona w latach 2018 – 2020 zwiększona o wskaźnik PKB do kwot:

- 1) w roku 2018: 15 627 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 15 986 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 16 385 000,00 zł.

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

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

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

Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została ustalona na poziomie roku 2017 (8 036 151,21 zł) i zwiększona o wskaźnik PKB z uwzględnieniem:

- 1) wzrostu w roku 2018 dochodów z tytułu realizacji projektów „Rodzina w Centrum” (123 960,00 zł) oraz „Infostrada Kujaw i Pomorza 2” (437 320,00 zł);
- 2) wzrostu w latach 2019 i 2020 dochodów z tytułu realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 3” – wzrost rocznie o 716 040,00 zł.

Łączne planowane kwoty dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2018 – 2020 wynoszą:

- 1) w roku 2018: 8 231 280,00 zł;
- 2) w roku 2019: 8 561 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 8 756 000,00 zł.

6. Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2017 – 2019 o wskaźnik CPI z zaokrągleniem do pełnych tysięcy w sumie dochodów ogółem. Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2017 w wysokości 2 367 800,00 zł. Została ona zwiększona do:

- 1) w roku 2018: 2 412 000,00 zł,
- 2) w roku 2019: 2 467 000,00 zł,
- 3) w roku 2020: 2 528 000,00 zł.

7. Sprzedaż składników majątkowych (wiersz 1.2.1 WPF).

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Stąd w latach 2018 – 2020 nie zostały zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży.

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

Planowane dochody majątkowe w latach 2018 – 2020 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 2018 – 2020 wyniosą:

- a) w roku 2018: 430 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 318 400,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 112 000,00 zł);
 - b) w roku 2019: 417 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 308 800,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 108 600,00 zł).
 - c) w roku 2020: 404 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 299 200,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 105 200,00 zł);
- 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582 – rok 2018: 509 040,00 zł;
 - 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałyczek – rok 2018: 3 776 124,35 zł.

Łączne dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję wyniosą:

- 1) rok 2018: 4 715 564,35 zł;
- 2) rok 2019: 417 400,00 zł;
- 3) rok 2020: 404 400,00 zł.

III. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2018 – 2020

Prognozując wielkości wydatków na lata 2018 – 2020 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o wskaźnik CPI zredukowany o 1%. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (wiersz 11.1 WPF).

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – ograniczanie wzrostu zatrudnienia i wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku poprzedniego maksymalnie o 1%. Kalkulując wysokość wynagrodzeń uwzględniono zmiany wynikające z realizowanych w latach 2018 i 2019 projektów z wykorzystaniem środków europejskich („Rodzina w Centrum”, „Staże zawodowe”). Kwota bazowa z roku 2017 w wysokości 19 627 457,63 zł, z uwzględnieniem ww. założeń, została zwiększona do kwot:

- 1) w roku 2018: 19 860 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 19 945 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 20 144 000,00 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 (wiersz 11.2 WPF).

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu stanowią sumę prognozowanych wydatków w rozdziałach 75019 *Rady powiatów* i 75020 *Starostwa Powiatowe*. W latach 2018 – 2019 planuje się wzrost tych wydatków o ok. 1% do kwot:

- 1) w roku 2018: 4 000 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 4 040 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 4 080 000,00 zł.

3. Wydatki majątkowe w latach 2018 – 2020 (wiersz 2.2 WPF).

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”)
- 2) realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego, przebudową dróg powiatowych (w roku 2018: droga 1411C i 1723C), zakupu niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego.

Prognozowane wydatki wyniosą:

- 1) w roku 2018: 6 619 499,24 zł (w tym: droga 1411C – 800 000,00 zł; droga 1723C – 4 442 499,24 zł, wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 277 000,00 zł, zakupy inwestycyjne: 100 000,00 zł);
- 2) w roku 2019: 2 738 000,00 zł (w tym wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 238 000,00 zł);
- 3) w roku 2020: 3 199 000,00 zł (w tym wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 199 000,00 zł).

Spełnienie wymogu z art. 243 ufp wymaga zachowania stosunkowo dużego zaangażowania dochodów własnych na wydatki inwestycyjne. Stąd w roku 2019 zaplanowano nakłady inwestycyjne w wysokości 1 500 000,00 zł, a w roku 2020 w wysokości 2 000 000,00 zł

4. Obsługa długu (wiersze 2.1.3 i 2.1.3.1 WPF).

Wydatki na obsługę długu obejmujące odsetki od zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego zostały wyliczone w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016 (ok. 400 000,00 zł), planowane spłaty kredytu oraz o prognozowaną wysokość stopy WIBOR 1M powiększoną o marżę banku w wysokości 1,32%. Planowana wysokość odsetek od kredytu konsolidacyjnego została zaplanowana w wysokości: rok 2018: 420 000,00 zł, rok 2019: 390 000,00 zł, rok 2020: 360 000,00 zł.

5. Poręczenia (wiersz 2.1.1 WPF).

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

Zawarta umowa poręczenia (do roku 2032) wykracza poza okres na jaki została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa (2017 – 2028). Minimalne kwoty z tytułu udzielonego poręczenia jakie powinny być zaplanowane w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2029 – 2032 wynoszą:

- 1) w roku 2029: 30 000,00 zł;

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

IV. Kalkulacja dochodów i wydatków na lata 2021 – 2028.

Prognozując wielkości dochodów na lata 2021 – 2028 przyjęto:

- 1) wzrost dochodów bieżących o wskaźnik CPI pomniejszony o 0,5% (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:
 - b) w roku 2021: 391 470,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 289 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 101 870,00 zł);
 - c) w roku 2022: 381 200,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 282 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 99 200,00 zł);
 - d) w roku 2023: 368 800,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 272 800,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 96 000,00 zł);
 - e) w roku 2024: 358 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 265 200,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 93 300,00 zł);
 - f) w roku 2025: 345 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 255 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 89 900,00 zł);
 - g) w roku 2026: 332 530,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 246 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 86 530,00 zł);
 - h) w roku 2027: 320 100,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 238 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 81 500,00 zł);
 - i) w roku 2028: 232 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 172 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 60 500,00 zł);

Prognozując wielkości wydatków na lata 2021 – 2028 przyjęto:

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

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 2017 – 2028 nadwyżki budżetowej w wysokości umożliwiającej dokonywanie w poszczególnych latach budżetowych spłat rat kredytu konsolidacyjnego bez konieczności zaciągania nowych kredytów lub pożyczek.

VI. Przedsięwzięcia.

Zgodnie z wymogami stawianymi przez ufp w formie załącznika sporządzony został wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2017 – 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. 1.1.1.2 i 1.1.1.3: **„Infostrada Kujaw i Pomorza 2 – mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT” i „Infostrada Kujaw i Pomorza 3 – mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT”** – przedsięwzięcia będą realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Planowane dofinansowanie środkami unijnymi wyniesie 85% (2018 r. – 437 320,00 zł, 2019 r. – 716 040,00 zł, 2020 r. – 716 040,00 zł)..

Poz. 1.1.1.5: **„Staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego”** – przedsięwzięcie realizowane będzie w ramach Programu Operacyjnego „Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020”. Projekt w całości finansowany środkami unijnymi.

Poz. 1.1.1.6: **„Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu”** – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020.

Poz. 1.1.2.1: **„Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”** – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych: 539 910,00 zł

Poz. 1.1.2.2: **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582”** – realizacja przedsięwzięcia w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Dofinansowanie, zgodnie z podpisaną umową, wyniesie 509 040,00 zł.

Poz. 1.1.1.3: **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałczyk”** – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych: 3 776 124,35,00 zł.

Poz. 1.1.1.4: **„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej”** – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 –

2020. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych: 811 499,12 zł.

Poz. 1.3.2.1: **„Przebudowa drogi powiatowej 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662”** – realizacja przedsięwzięcia w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”. Planowane dofinansowanie: 3 000 000,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa, 2 039 307,77 zł – dotacja celowa z budżetu Gminy Książki.

Poz. 1.3.2.2 i 1.3.2.3: **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815”** i **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie - Katarzynki od km 0+000 do km 2+970”** – przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” (dofinansowanie w wysokości do 50% robót budowlanych, nie więcej niż 3 000 000,00 zł na każdy projekt). Z uwagi na brak dokumentacji kosztorysowej nie jest możliwe na etapie konstruowania wpf na lata 2017 – 2028 określić planowane wydatki na roboty budowlane i termin realizacji.

VII. Informacje uzupełniające.

Prognozowana w latach 2017 – 2028 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego.

Niewielka różnica w latach 2018 – 20198 między wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań obliczony wg przewidywanego wykonania budżetu za rok 2016 (w roku 2018 wynosi ona 0,43%, w roku 2019 – 0,89%) 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.

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

Przyjęty przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 92/133/2016 z dnia 15 listopada 20156 r. projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego został pozytywnie zaopiniowany z uwagą przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy - uchwała nr 10/WPF/2016 Składu Orzekającego Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 29 listopada 2016 r. w sprawie wydania opinii o projekcie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2028.

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

„Skład Orzekający ustalił, że relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z 2009 r. o finansach publicznych nie zostanie naruszona. (...) Skład Orzekający zwraca jednak uwagę, że wykazany w wieloletniej prognozie finansowej wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. i ustawy o finansach publicznych, do dochodów ogółem w 2018 roku wyniesie 2,68%. Natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2018 określony w art. 243 ustawy wynosi 3,11%. Różnica między tymi wskaźnikami w roku 2018 wynosi 0,43%.”

III.2.3. Wieloletnia prognoza finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2017 – 2028 została przyjęta uchwałą nr XX/100/2016 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2016 r. W stosunku do projektu WPF wprowadzone zmiany objęły zwiększenie planowanych dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wydatków ogółem i wydatków bieżących związanych z otrzymaną dotacją od samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na wypłatę stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat Wąbrzeski (wzrost o 5 400,00 zł).

Uchwałą nr 9/Kd/2017 Składu Orzekającego Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 17 stycznia 2017 r. została pozytywnie z uwagą zaopiniowana prawidłowość planowanej kwoty długu Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2017 – 2028. Wniesiona uwaga, podobnie jak w przypadku opinii o projekcie wpf, dotyczyło spełnienia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2018.

III.2.4. Zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Przyjęta uchwałą Nr XX/100/2016 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie w dniu 29 grudnia 2016 r. wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2017 – 2028 została zmieniona uchwałami Rady Powiatu w Wąbrzeźnie:

- 1) Nr XXI/106/2017 z dnia 26 stycznia 2017 r.;
- 2) Nr XXII/113/2017 z dnia 23 marca 2017 r.;
- 3) Nr XXIII/117/2017 z dnia 27 kwietnia 2017 r.;
- 4) Nr XXIV/123/2017 z dnia 25 maja 2017 r. oraz
- 5) Nr XXV/127/2017 z dnia 29 czerwca 2017 r.

1. *Uchwała Nr XXI/106/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 stycznia 2017 r.*

W stosunku do wartości wykazanych w wieloletniej prognozie finansowej (wpcf) Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028 przyjętej uchwałą nr XII/59/2015 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2015 r. wprowadzone zmiany w wpcf obejmowały wyłącznie wartości wykazane w kolumnie „Prognoza 2017” i związane były z korektą budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2017 poprzez wprowadzenie wolnych środków do planu wydatków w łącznej kwocie 134 394,28 zł.

Zwiększenie planu wydatków związane było z zapewnieniem prawidłowej realizacji zawartych umów, w tym dotyczących projektów współfinansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (ufp). Wprowadzone wolne środki z roku 2017 obejmowały:

- 1) otrzymane w roku 2015 i 2016 środki na realizację projektów współfinansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w łącznej wysokości 115 399,28 zł, z tego na projekt:
 - a) **„Access to School for Everyone”** – kwota 25 978,15 zł,
 - b) **„Staża zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego”** – kwota 87 027,91 zł,
 - c) **„Staża zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu”** – kwota 2 393,22 zł;
- 2) zaplanowane i niewydatkowane środki w roku 2016 na realizację umów na łączną kwotę 18 995,00 zł związanych z:
 - a) wykonaniem studium wykonalności dla przedsięwzięcia **„Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”** – kwota 6 150,00 zł,
 - b) wykonaniem rozgraniczeń związanych z budową chodnika do Czystochlebia wzdłuż drogi powiatowej 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie – kwota 12 845,00 zł.

Zwiększenie planu wydatków na rok 2017 spowodowało zastąpienie planowanej nadwyżki budżetowej w wysokości 130 000,00 zł deficytem budżetowym w wysokości 4 394,28 zł.

Wprowadzenie niewydatkowanych środków na projekty współfinansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp spowodowało konieczność podniesienia limitów wydatków na rok 2017 dla przedsięwzięć:

- 1) **„Access to School for Everyone”** Program Erasmus + Akcja 2: Partnerstwo strategiczne – z kwoty 21 420,00 zł do kwoty 47 398,15 zł, tj. o 25 978,15 zł;
- 2) **„Staża zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego”** – z kwoty 27 090,90 zł do kwoty 114 118,81 zł, tj. o 87 027,91 zł;
- 3) **„Staża zawodowe dla uczniów zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu”** – z kwoty 70 468,75 zł do kwoty 72 861,97 zł, tj. o 2 393,22 zł;

Wprowadzenie środków niewydatkowanych w roku 2016 na wykonanie studium wykonalności spowodowało konieczność podniesienia limitu wydatków w roku 2017 dla przedsięwzięcia **„Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”** – z kwoty 720 000,00 zł do kwoty 726 150,00 zł, tj. o 6 150,00 zł.

Ponadto w celu zapewnienia realizacji przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+582”** zwiększono limit wydatków na rok 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 daje gwarancji, że ponownie złożone oferty nie przekroczą planowanego na rok 2018 limitu, tj. 800 000,00 zł. Ponadto ogłoszenie nowego przetargu w istotnym stopniu skróci 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.

2. Uchwała Nr XXII/113/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 23 marca 2017 r.

Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) wiersz „Wykonanie 2016”: wprowadzenie wielkości wynikających ze sprawozdań rocznych Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS i Rb-Z sporządzonych za rok 2016;
- 2) wiersz „2017”:
 - a) wprowadzenie wartości wynikających z uchwały Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie Nr 106/149/2017 z dnia 23 lutego 2017 r. zmieniającej budżet Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2017 (zwiększenie dochodów, dochodów bieżących, dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wydatków ogółem i wydatków bieżących o 25 000,00 zł,
 - b) wprowadzenie wielkości wynikających z planowanych na dzień 23 marca 2017 r. zmian budżetu powiatu na rok 2017:
 - zmniejszenie dochodów ogółem i dochodów bieżących o 412 318,44 zł,
 - zmniejszenie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatki dochodowego od osób fizycznych o 2 041,00 zł,
 - zmniejszenie dochodów z subwencji ogólnej i 419 259,00 zł,

- zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 8 981,56 zł,
 - zmniejszenie wydatków ogółem o 13 018,44 zł,
 - zmniejszenie wydatków bieżących o 13 018,44 zł,
 - zmniejszenie wydatków na obsługę długu o 10 000,00 zł,
 - zwiększenie wydatków majątkowych o 1 000,00 zł,
 - zwiększenie deficytu budżetowego o 399 300,00 zł,
 - wprowadzenie wolnych środków z roku 2016 na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 399 300, zł,
 - zwiększenie limitu wydatków na przedsięwzięcia (ogółem i bieżące) („**Staże zawodowe dla uczniów zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu**”) o kwotę 281,56 zł;
- 3) wiersz „2018”: zwiększono limit wydatków na przedsięwzięcia (ogółem i majątkowe) – **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+562”** – o kwotę 8 900,00 zł obejmującą wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego.
- Ponadto w zakresie tego przedsięwzięcia zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 11 114,00 zł obejmującą wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego oraz koszty wykonania badań podłoża drogi.

3. Uchwała Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r.

Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) wiersz „Prognoza 2016”:
- a) wprowadzenie wartości wynikających z uchwały Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie Nr 110/156/2017 z dnia 28 marca 2017 r. (zmiany w planie wydatków bieżących),
 - b) wprowadzenie wielkości wynikających z planowanych na dzień 27 kwietnia 2017 r. zmian budżetu powiatu na rok 2017 obejmujących:
 - zmniejszenie dochodów ogółem o 348 321,25 zł,
 - zwiększenie dochodów bieżących o 75 490,00 zł,
 - zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 11 490,00 zł,
 - zmniejszenie dochodów majątkowych oraz dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o 423 811,25 zł,
 - zmniejszenie wydatków ogółem o 205 671,51 zł,
 - zmniejszenie wydatków bieżących o 48 415,00 zł,
 - zmniejszenie wydatków majątkowych o 254 671,51 zł,
 - zwiększenie deficytu budżetowego o 142 649,74 zł,

- wprowadzenie wolnych środków w wysokości 142 649,74 zł;
- 2) wiersz „2018”: w związku z przesunięciem realizacji przedsięwzięcia **„Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”** z roku 2017 na rok 2018 oraz wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia **„Szkoła zawodowców”** wprowadzono następujące zmiany:
- a) zwiększenie dochodów ogółem o 542 910,00 zł,
 - b) zwiększenie dochodów bieżących oraz dochodów bieżących z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące o 3 000,00 zł,
 - c) dochodów majątkowych oraz dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o 539 910,00 zł,
 - d) zwiększenie wydatków ogółem o 542 910,00 zł,
 - e) zmniejszenie wydatków bieżących o 177 090,00 zł,
 - f) zwiększenie wydatków majątkowych o 720 000,00 zł;
- 3) zmiany w przedsięwzięciach obejmowały:
- a) 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 – wydatki bieżące:
 - wprowadzenie przedsięwzięcia **„Szkoła zawodowców”** realizowanego w okresie od stycznia 2017 do września 2018 r.:
 - o łączne nakłady finansowe w wysokości 51 000,00 zł,
 - o limit wydatków na rok 2017 w wysokości 48 000,00 zł,
 - o limit wydatków na rok 2018 w wysokości 3 000,00 zł,
 - b) 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 – wydatki majątkowe:
 - przeniesienie realizacji przedsięwzięcia **„Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”** z roku 2017 na 2018 wraz z wyłączeniem kosztów niekwalifikowalnych:
 - o zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o 28 050,00 zł,
 - o zmniejszenie limitu wydatków na rok 2017 o 726 150,00 zł,
 - o wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w wysokości 720 000,00 zł,
 - wyłączenie kosztów niekwalifikowalnych z przedsięwzięcia **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+562”**:
 - o zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o 108 130,00 zł,
 - o zmniejszenie limitu wydatków na rok 2018 o 105 916,00 zł,

- wyłączenie z limitu wydatków na rok 2017 kwoty 23 671,50 zł obejmującej wydatki poniesione w roku 2016 na realizację przedsięwzięcia **„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego”**,
- c) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki majątkowe:
 - **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo – Blizno od km 1+340 do km 2+562”** – wprowadzenie wydatków niekwalifikowalnych poniesionych na realizację przedsięwzięcia:
 - o łączne nakłady finansowe w wysokości 108 130,00 zł,
 - o limit wydatków na rok 2018 w wysokości 105 916,00 zł,
 - **„Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”** – wprowadzenie wydatków niekwalifikowalnych na realizację przedsięwzięcia:
 - o Łączne nakłady finansowe w wysokości 28 050,00 zł,
 - o Limit wydatków na rok 2017 w wysokości 6 150,00zł.

4. Uchwała Nr XXIV/123/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 25 maja 2017 r.

Wprowadzone zmiany w wierszu „2017”, związane z planowanymi na dzień 25 maja 2017 r. zmianami budżetu na rok 2017, obejmowały:

- 1) zwiększenie dochodów ogółem, dochodów bieżących i dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 37 216,07 zł;
- 2) zwiększenie wydatków ogółem i wydatków bieżących o 240 355,07 zł;
- 3) zwiększenie deficytu budżetowego o 203,139,00 zł;
- 4) zwiększenie wolnych środków z roku 2016 na pokrycie deficytu budżetowego o 203 139,00 zł.

W zakresie wydatków 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 – wydatki bieżące – zwiększono limit wydatków na rok 2017 na realizację Projektu **„Rodzina w Centrum”** o 39 585,66 zł.

5. Uchwała Nr XXV/127/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2017 r.

Wprowadzone zmiany w wierszu „2017”, związane z planowanymi na dzień 29 czerwca 2017 r. zmianami budżetu na rok 2017, obejmowały:

- 1) zwiększenie dochodów ogółem o 224 374,00 zł;
- 2) zwiększenie dochodów bieżących o 291 624,00 zł;
- 3) zmniejszenie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat o 3 000,00 zł;
- 4) zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 232 724,00 zł;
- 5) zmniejszenie dochodów majątkowych i dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 67 250,00 zł;

- 6) zwiększenie wydatków ogółem o 844 851,00 zł;
- 7) zwiększenie wydatków bieżących o 478 792,00 zł;
- 8) zwiększenie wydatków majątkowych o 366 059,00 zł;
- 9) zwiększenie deficytu budżetowego o 620 477,00 zł;
- 10) zwiększenie wolnych środków z roku 2016 na pokrycie deficytu budżetowego o 620 477,00 zł.

W zakresie przedsięwzięć:

- 1) dodano nowe przedsięwzięcie „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1703C Błędowo – Płużnica w miejscowości Płużnica**” (poz. 1.3.2.4) o wartości 20 000,00 zł ;
- 2) wykazie przedsięwzięć dokonano następujących zmian:
 - a) zmieniono się nazwy przedsięwzięć z „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT**” i „**Infostrada Kujaw i Pomorza 3 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT**” na „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” jednocześnie:
 - zmniejszono planowane wydatki bieżące z kwoty 2 181 830,00 zł do kwoty 40 135,00 zł
 - wprowadzono wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia „**Infostrada Kujaw i pomorza 2.0**” w łącznej wysokości 2 341 551,00 zł, z limitami wydatków w roku 2018: 725 647,00 zł, w roku 2019: 626 207,00 zł, w roku 2020: 605 585,00 zł i w roku 2021: 384 115,00 zł.
 - b) zwiększono wysokość łącznych nakładów finansowych o kwotę 1 531,00 zł, zwiększono limit wydatków na rok 2017 o 9 259,00 oraz zmniejszono limit wydatków na rok 2018 o 7 728,00 zł związanych z przedsięwzięciem „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo - Blizno od km 1+360 do km 2+582**” (poz. 1.3.2.3)
 - c) zwiększono wysokość łącznych nakładów finansowych oraz wielkość limitu na rok 2017 o kwotę 15 500,00 zł na realizację przedsięwzięcia „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815**”.

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 2017 – 2028.

Symbol	Opis	Plan		Różnica
		Stan na 01/01/2017	Stan na 30/06/2017	
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	39 812 860,10	39 338 810,48	-474 049,62
1.1	Dochody bieżące	32 215 227,21	32 232 238,84	17 011,63
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 883 091,00	4 881 050,00	-2 041,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000,00	350 000,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	1 236 922,00	1 233 922,00	-3 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 335 863,00	14 916 604,00	-419 259,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 041 551,21	9 023 262,84	981 711,63

1	2	3	4	5
1.2	Dochody majątkowe, w tym	7 597 632,89	7 106 571,64	-491 061,25
1.2.1	ze sprzedaży majątku	140 000,00	140 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 457 632,89	6 966 571,64	-491 061,25
2	Wydatki ogółem	39 682 860,10	40 708 770,50	1 025 910,40
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	30 867 676,48	31 774 464,39	906 787,91
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	90 000,00	90 000,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	450 000,00	390 000,00	-60 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	450 000,00	390 000,00	-60 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	8 815 183,62	8 934 306,11	119 122,49
3	Wynik budżetu	130 000,00	-1 369 960,02	-1 499 960,02
4	Przychody budżetu	0,00	1 499 960,02	1 499 960,02
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	0,00	1 499 960,02	1 499 960,02
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 369 960,02	1 369 960,02
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	130 000,00	130 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	130 000,00	130 000,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	11 870 000,00	11 870 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 347 550,73	457 774,45	-889 776,28
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 347 550,73	1 957 734,47	610 183,74
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,68%	1,55%	-0,13%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,68%	1,55%	-0,13%
1	2	3	4	5
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu	0,00	0,00	0,00

	terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy			
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,68%	1,55%	-0,13%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,74%	1,52%	-2,22%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,72%	3,72%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,74%	5,23%	1,49%
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 wyłączeń, 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	130 000,00	0,00	-130 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	130 000,00	0,00	-130 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 627 457,63	20 084 651,95	457 194,32
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 976 319,19	4 058 857,19	82 538,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 378 425,26	7 890 066,26	-488 359,00
11.3.1	bieżące	335 089,65	539 493,15	204 403,50
11.3.2	majątkowe	8 043 335,61	7 350 573,11	-692 762,50
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 021 335,61	6 299 314,11	-722 021,50
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	145 602,01	1 070 647,25	925 045,24
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	626 246,00	542 344,75	-83 901,25
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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	291 876,21	380 709,43	88 833,22
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	268 302,83	346 726,02	78 423,19
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	268 302,83	345 760,02	77 457,19
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	1 351 409,12	811 499,12	-539 910,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 351 409,12	811 499,12	-539 910,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	811 499,12	811 499,12
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	307 089,65	511 538,15	204 448,50
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	268 302,83	462 170,30	193 867,47
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	307 089,65	461 204,30	154 114,65
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	1 941 706,61	1 198 035,11	-743 671,50
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 351 409,12	795 718,13	-555 690,99
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 198 035,11	1 198 035,11
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	629 084,31	451 684,83	-177 399,48

1	2	3	4	5
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	38 786,82	451 513,80	412 726,98
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	629 084,31	451 684,83	-177 399,48
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	38 786,82	451 513,80	412 726,98
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową 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 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
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące 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 zobowiązań już zaciągniętych	130 000,00	130 000,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń 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 2017 r.;
- 2) ze zmianami w zakresie przedsięwzięć:
 - a) **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815”** – planowane zmiany związane są planowaniem realizacji zadania z dofinansowaniem dotacją celową z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”,
 - b) **„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego”** – planowane zmiany związane są ze zmniejszeniem wielkości wydatków kwalifikowalnych (roboty budowlane) o 5%;
 - c) **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1710C Etap III od km 5+140 do km 11+662”** – przeniesienie realizacji zadania z roku 2017 na rok 2018;
 - d) **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałyczek”** poprzez:
 - zmianę nazwy przedsięwzięcia na **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1723C Wałycz – Wałyczek km 0+000 ÷ 3+228”**,
 - wprowadzenia wydatków niekwalifikowalnych w łącznej kwocie 84 336,98 zł obejmującej nadzór inwestorski (71 079,98 zł), promocję projektu (6 000,00 zł) i sporządzenie studium wykonalności (7 257,00 zł);
 - zmianą wysokości dofinansowania z kwoty 3 776 124,35 zł do kwoty 3 240 803,20 zł;
- 3) wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia **„Zdobądź dotację na założenie firmy i zaplanuj własną ścieżkę kariery w Powiecie Wąbrzeskim”**:

Projekt realizowany będzie w partnerstwie z EURO INNOWACJE Sp. z o. o. z Poznania (Partner wiodący) i Bydgoskim Domem Technika NOT Spółka z o.o. w Bydgoszczy w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 8 Aktywni na rynku pracy, Działalność 8.3 Wsparcie przedsiębiorczości i samozatrudnienia w regionie. Okres realizacji zaplanowany jest od sierpnia 2017 r. do grudnia 2018 r.

Wartość całego projektu wynosi 1 755 504,00 zł z dofinansowaniem w wysokości 1 712 008,80 zł.

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 31.12.2018 r.

W ramach Projektu zaplanowano następujące zadania:

- 1) rekrutacja;

- 2) ocena predyspozycji 50 potencjalnych uczestników projektu do założenia działalności gospodarczej oraz badanie predyspozycji 50 potencjalnych uczestników projektu do założenia działalności gospodarczej;
- 3) wsparcie szkoleniowo-doradcze 40 uczestników projektu dla potrzeb założenia działalności gospodarczej;
- 4) dotacja dla 36 uczestników projektu na założenie działalności gospodarczej;
- 5) wsparcie pomostowe dla 36 uczestników projektu w trakcie prowadzenia działalności gospodarczej

Planowane do osiągnięcia efekty Projektu – wskaźniki rezultatu:

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

Łączne nakłady finansowe Powiatu Wąbrzeskiego wyniosą 68 900,00 zł, z limitami wydatków w roku 2017 w wysokości 29 210,00 zł i w roku 2018 w wysokości 39 690,00 zł. Wkład własny niepieniężny w wysokości 37 320,00 zł obejmuje koszty udostępnienia sal na zadania związane z realizacją Projektu.

III. 3. Realizacja przedsięwzięć

Lp.	Nazwa i cel / Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2017 r.	Plan po zmianach na 30.06.2017 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2017 r.	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem			32 752 225,01	8 378 425,26	7 890 066,26	633 229,04	8,03%	28 498 422,50
1.a	- wydatki bieżące			1 277 255,39	335 089,65	539 493,15	220 200,09	40,82%	1 018 611,15
1.b	- wydatki majątkowe			31 474 969,62	8 043 335,61	7 350 573,11	413 028,95	5,62%	27 479 811,35
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:			10 549 100,16	2 248 796,26	1 709 528,26	197 275,79	11,54%	10 184 696,50
1.1.1	- wydatki bieżące			861 255,39	307 089,65	511 493,15	192 200,09	37,58%	682 611,15
1.1.1.1	"Access to School for Everyone" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwo strategiczne								
	Zespół Szkół Zawodowych	2015	2017	107 096,40	21 420,00	47 398,15	47 378,74	99,96%	47 398,15

Uchwałą Nr XXI/106/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 stycznia 2017 r. podniesiono limit wydatków na rok 2017 o kwotę 25 987,15 zł (otrzymane i niewydatkowane środki na realizację Projektu w roku 2016).

Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z harmonogramem. W I półroczu 2017 r. na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 47 378,74 zł co stanowi 99,96% limitu wydatków na rok 2017. Realizacja przedsięwzięcia została opisana w Informacji z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za I półrocze 2017 r. w dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80195 (Pozostała działalność).

1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (Infostrada Kujaw i Pomorza 2 – mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT)								
	Starostwo Powiatowe	2017	2021	40 135,00	0,00	1 137,00	0,00	0,00%	40 135,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 3 – mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT								
	Starostwo Powiatowe	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00

Przedsięwzięcie realizowane będzie 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%.

Uchwałą Nr XXV/127/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2017 r. w związku z aktualizacją harmonogramu realizacji przedsięwzięć przez Lidera projektu wprowadzono następujące zmiany:

- zmieniono nazwę przedsięwzięć z „Infostrada Kujaw i Pomorza 2 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT” i „Infostrada Kujaw i Pomorza 3 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT” na „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”;
- zmniejszono planowane wydatki bieżące z kwoty 2 181 830,00 zł do kwoty 40 135,00 zł obejmującej koszty promocji i zarządzania projektem w latach 2017 – 2021 ustalając jednocześnie limity wydatków na poszczególne lata w wysokości: rok 2017 – 1 137,00 zł, lata 2018 – 2020 – po 9 793,00 zł rocznie i rok 2021 – 9 619,00 zł.

Aktualnie prowadzone są negocjacje między partnerami projektu (19 powiatów) a Liderem projektu co do ostatecznego zakresu zadań i ich wartości (koszty kwalifikowalne), wysokości dofinansowania (od 75% do

85%) oraz sposobu finansowania zadania (refundacja lub zaliczka).

1.1.1.4	Rodzina w Centrum								
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2016	2018	386 632,00	188 110,00	227 695,66	52 765,92	23,17%	356 815,66

Przedsięwzięcie realizowane jest 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.

Uchwałą Nr XXI/106/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 stycznia 2017 r. podniesiono limit wydatków na rok 2017 o kwotę 39 585,66 zł (niewydatkowane środki na realizację Projektu w roku 2016).

Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z harmonogramem. W I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 52 765,92 zł co stanowi 23,17% limitu wydatków na rok 2017. Realizacja przedsięwzięcia została opisana w Informacji z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za I półrocze 2017 r. w dziale 852 (Opieka społeczna) rozdział 80195 (Pozostała działalność).

1.1.1.5	Staża zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego								
	Zespół Szkół Zawodowych	2016	2017	135 454,49	27 090,90	114 118,81	89 856,87	78,74%	114 118,81

Przedsięwzięcie „**Staża zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego**” realizowane jest w ramach Programu Operacyjnego „Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020”. Projekt w całości finansowany środkami unijnymi.

Uchwałą Nr XXI/106/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 stycznia 2017 r. podniesiono limit wydatków na rok 2017 o kwotę 87 027,91 zł (otrzymane i niewydatkowane środki na realizację Projektu w roku 2016).

Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z harmonogramem. W I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 89 856,87 zł co stanowi 78,74% limitu wydatków na rok 2017. Realizacja przedsięwzięcia została opisana w Informacji z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za I półrocze 2017 r. w dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80195 (Pozostała działalność).

1.1.1.6	Staża zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu								
	Starostwo Powiatowe	2016	2017	140 937,50	70 468,75	73 143,53	2 198,56	3,01%	73 143,53

Przedsięwzięcie „**Staża zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu**” realizowane jest 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

Uchwałami:

- 1) Nr XXI/106/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 stycznia 2017 r. podniesiono limit wydatków na rok 2017 o kwotę 2 393,22 zł (otrzymane i niewydatkowane środki na realizację Projektu w roku 2016);
- 2) Nr XXII/113/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 23 marca 2017 r. podniesiono limit wydatków na rok 2017 o kwotę 281,56 zł (niewydatkowane środki na realizację Projektu w roku 2016).

Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z harmonogramem. W I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 2 198,56 zł co stanowi 3,01% limitu wydatków na rok 2017. Realizacja przedsięwzięcia została opisana w Informacji z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za I półrocze 2017 r. w dziale 853 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) rozdział 85395 (Pozostała działalność).

1.1.1.7	Szkoła zawodowców								
	Zespół Szkół Zawodowych	2017	2018	51 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00%	51 000,00

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r. stosownie do podpisanej w dniu 17 stycznia 2017 r. umowy nr UM_EK.431.1.001.2017 z Województwem Kujawsko-Pomorskim (lider projektu) o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Szkoła zawodowców” 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 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Z uwagi na okres realizacji Projektu (styczeń 2017 r. – wrzesień 2018 r.), w wykazie przedsięwzięć wprowadzono:

- 1) łączne nakłady finansowe w wysokości 51 000,00 zł,
- 2) limit wydatków na rok 2017 w wysokości 48 000,00 zł,
- 3) limit wydatków na rok 2018 w wysokości 3 000,00 zł.

Wykonanie zadania – zakup wyposażenia klasopracowni językowej – uzależnione jest od przeprowadzania postępowania przetargowego przez Lidera projektu

1.1.2	- wydatki majątkowe			9 687 844,77	1 941 706,61	1 198 035,11	5 075,70	0,42%	9 502 085,35
1.1.2.1	Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą								
	Starostwo Powiatowe	2016	2018	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00%	720 000,00

Przedsięwzięcie „**Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą**” planowane jest do realizacji 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 539 910,00 zł.

Przedłużająca się procedura oceny złożonego w styczniu br. do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego wniosku o dofinansowanie projektu uniemożliwiła realizację zadania w bieżącym roku (wykonanie robót budowlanych i zakończenie rozliczeń finansowych projektu). Tym samym uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r. realizacja zadania została przesunięta na rok 2018.

W związku z uchwałą Nr 24/1133/17 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 czerwca 2017 r. dot. wyników oceny formalno-merytorycznej wniosków złożonych w konkursie RPKP.06.01.02-IŻ.00-04-029/16 (złożony wniosek nie spełnił kryteriów wyboru projektów i nie został zakwalifikowany do dofinansowania) wniosek o dofinansowanie projektu zostanie ponownie złożony po ogłoszeniu II

naboru wniosków.

Uchwałą Nr XXI/106/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 stycznia 2017 r. zwiększono limit wydatków na rok 2017 o kwotę 6 150,00 zł obejmująca koszty wykonania studium wykonalności.

Mając na uwadze zachowanie zgodności między limitami określonymi w wykazie przedsięwzięć a kolumnami 12.1 do 12.6.1 wieloletniej prognozy finansowej, uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r., wyłączono z nakładów i limitów finansowych wydatki niekwalifikowalne, które zostały ujęte jako nowe przedsięwzięcie w części 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 wykazu przedsięwzięć). Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o 28 050,00 zł,
- 2) zmniejszenie limitu wydatków na rok 2017 o 726 150,00 zł,
- 3) wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w wysokości 720 000,00 zł,

1.1.2.2 Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0									
Starostwo Powiatowe	2017	2021	2 341 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	2 341 551,00	

Przedsięwzięcie realizowane będzie 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%.

Uchwałą Nr XXV/127/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2017 r. w związku z aktualizacją harmonogramu realizacji przedsięwzięć przez Lidera projektu wprowadzono następujące zmiany:

- 1) zmieniono nazwę przedsięwzięć z „Infostrada Kujaw i Pomorza 2 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT” i „Infostrada Kujaw i Pomorza 3 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT” na „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”;
- 2) wprowadzono wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia „Infostrada Kujaw i pomorza 2.0” w łącznej wysokości 2 341 551,00 zł, z limitami wydatków w roku 2018: 725 647,00 zł, w roku 2019: 626 207,00 zł, w roku 2020: 605 585,00 zł i w roku 2021: 384 115,00 zł.

Aktualnie prowadzone są negocjacje między partnerami projektu (19 powiatów) a Liderem projektu co do ostatecznego zakresu zadań i ich wartości (koszty kwalifikowalne), wysokości dofinansowania (od 75% do 85%) oraz sposobu finansowania zadania (refundacja lub zaliczka).

1.1.2.3 Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582									
Starostwo Powiatowe	2016	2018	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	800 000,00	

Przedsięwzięcie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582” realizowane jest 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 się 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 przewiduje zakończenie robót budowlanych do 31 stycznia 2018 r.

Uchwałą Nr XXII/113/2017 z dnia 23 marca 2017 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie zwiększyła limit wydatków na rok 2018 o kwotę 8 900,00 zł obejmującą wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego. Ponadto zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 11 114,00, zł obejmującą wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego oraz wykonanie badań podłoża drogi.

Mając na uwadze zachowanie zgodności między limitami określonymi w wykazie przedsięwzięć a kolumnami 12.1 do 12.6.1 wieloletniej prognozy finansowej, uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r., wyłączono z nakładów i limitów finansowych wydatki niekwalifikowalne, które zostały ujęte jako nowe przedsięwzięcie w części 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wykazu przedsięwzięć. Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o 108 130,00 zł,
- 2) wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w wysokości 105 916,00 zł,

1.1.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz - Wałczyk								
	Starostwo Powiatowe	2015	2018	4 543 843,77	0,00	0,00	0,00	0,00%	4 442 499,24

Realizacja przedsięwzięcia „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałczyk**” 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-IZ.00-04-024/16). Przewidywany termin podpisania umowy o dofinansowanie – przełom sierpnia i września br.

Na ogłoszony przetarg na wybór wykonawcy zadania zostało złożonych 7 ofert. Najtańszą ofertę w wysokości 3 916 025,26 zł złożyła STRABAG Spółka z o. o. z Pruszkowa. Termin zakończenia robót budowlanych, zgodnie ze złożoną ofertą został ustalony na 30 sierpnia 2018 r.

1.1.2.5	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego							
	Starostwo Powiatowe	2016	2017	1 282 450,00	1 221 706,61	1 198 035,11	5 075,70	0,42%

W dniu 28 lutego 2017 r. została podpisana z Województwem Kujawsko-Pomorskim umowa nr WP-II-C.433.3.5.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. **„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego”** nr RPKP.03.03.00-04-0019/16 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie Działania 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020.

Całkowita wartość Projektu (wydatki kwalifikowane) została ustalona na kwotę 1 221 706,61 zł z dofinansowaniem z EFRR w kwocie nie większej niż 811 499,11 zł, co stanowi 66,42% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Wysokość wkładu własnego Powiatu została ustalona w wysokości 410 207,50 zł (tj. 33,58% kwoty całkowitej wydatków kwalifikowanych).

Okres realizacji Projektu (wydatki kwalifikowane) został ustalony na okres od 04.01.2016 r. do 29.12.2017 r.

W ramach Projektu termomodernizacją objęte zostały trzy budynki:

- 1) budynek nr 2 Starostwa Powiatowego (wartość Projektu dla obiektu: 347 796,84 zł, dofinansowanie w wysokości 70%);
- 2) budynek sali gimnastycznej wraz z zapleczem Zespołu Szkół Ogólnokształcących (wartość Projektu dla obiektu: 524 909,28 zł, dofinansowanie w wysokości 65%);
- 3) budynek Zespołu Szkół Zawodowych przy ul. Królowej Jadwigi w Wąbrzeźnie (wartość Projektu dla obiektu: 349 000,49 zł, dofinansowanie w wysokości 65%).

Łączna kwota robót budowlanych wraz z nadzorem ornitologicznym została ustalona na kwotę 1 140 285,14 zł.

Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego na wybór wykonawcy, w dniu 1 marca 2017 r. została podpisana umowa na wykonanie robót budowlanych wraz z nadzorem ornitologicznym z PPHU WO-BUD Wojciech Młodziejewski z Wąbrzeźna na kwotę 1 131 994,40 zł. Planowany termin zakończenia robót został ustalony na dzień 30 listopada 2017 r.

Ponadto w dniu 1 marca 2017 r. podpisana została na kwotę 8 000,00 zł umowa z inspektorem nadzoru.

Podpisana umowa z Województwem Kujawsko-Pomorskim na dofinansowanie zadania do kosztów kwalifikowalnych zaliczyła wydatki poniesione w roku 2016 ze środków własnych w łącznej kwocie 23 671,50 zł obejmujące wykonanie dokumentacji technicznej wraz z audytem energetycznym (15 000,00 zł), wykonanie opinii ornitologicznej (2 029,50 zł) oraz wykonanie studium wykonalności (6 642,00 zł). W budżecie na rok 2017 została zaplanowana kwota zgodna ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 9.3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie Działanie 3. Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym. Obejmowała ona także wydatki kwalifikowalne w łącznej wysokości 23 671,50 zł, które zostały poniesione w grudniu 2016 roku. Stąd limit wydatków na rok 2017, uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r., zostały zmniejszone do kwoty 1 198 035,11 zł.

Poniesione w I półroczu 2017 r. wydatki w wysokości 5 075,70 zł, stanowią 0,42% limitu wydatków na rok 2017 i obejmują:

- 1) wykonanie tablic informacyjnych (3 szt.): 1 560,00 zł;
- 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru: 3 515,70 zł.

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):	22 203 124,85	6 129 629,00	6 180 538,00	435 953,25	7,05%	18 313 726,00		
1.3.1	- wydatki bieżące	416 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	100,00%	336 000,00		
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%	336 000,00

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 2/4/2017 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 8 czerwca 2017 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.

1.3.2	- wydatki majątkowe	21 787 124,85	6 101 629,00	6 152 538,00	407 953,25	6,63%	17 977 726,00		
1.3.2.1	Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą								
	Starostwo Powiatowe	2016	2018	28 050,00	0,00	6 150,00	6 150,00	100,00%	6 150,00

Mając na uwadze zachowanie zgodności między limitami określonymi w wykazie przedsięwzięć a kolumnami 12.1 do 12.6.1 wieloletniej prognozy finansowej, uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu

w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r., wyłączono z nakładów i limitów finansowych związanych z realizacją przedsięwzięcia „**Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą**” wydatki niekwalifikowalne, które zostały ujęte jako nowe przedsięwzięcie w części 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 wykazu przedsięwzięć). Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) wprowadzenie łącznych nakładów finansowych w wysokości 28 050,00 zł,
- 2) wprowadzenie limitu wydatków na rok 2017 w wysokości 6 150,00 zł.

1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662								
	Starostwo Powiatowe	2014	2017	7 188 402,00	5 079 629,00	5 079 629,00	0,00	0,00%	5 079 629,00

Realizacja przedsięwzięcia „**Przebudowa drogi powiatowej 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662**” zaplanowana była z dofinansowaniem w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” (3 000 000,00 zł) oraz dofinansowaniem z budżetu Gminy Książki (2 09 307,77 zł). 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 planowane jest przeniesienie do realizacji zadania z roku 2017 na rok 2018.

1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1411C Bursztynowo - Blizno od km 1+360 do km 2+582								
	Starostwo Powiatowe	2016	2018	109 661,00	0,00	9 259,00	1 803,25	19,48%	107 447,00

Mając na uwadze zachowanie zgodności między limitami określonymi w wykazie przedsięwzięć a kolumnami 12.1 do 12.6.1 wieloletniej prognozy finansowej, uchwałą Nr XXIII/117/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 kwietnia 2017 r., wyłączono z nakładów i limitów finansowych wydatki niekwalifikowalne, które zostały ujęte jako nowe przedsięwzięcie w części 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wykazu przedsięwzięć. Wprowadzone zmiany obejmowały:

- 1) wprowadzenie łącznych nakładów finansowych w wysokości 108 130,00 zł,
- 2) wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w wysokości 105 916,00 zł,

Uchwałą Nr XXV/127/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2017 r. zwiększono wysokość łącznych nakładów finansowych (wydatki niekwalifikowalne) o kwotę 1 531,00 zł obejmującą składki na ubezpieczenie zdrowotne od umowy zlecenia zawartej z Inspektorem nadzoru dokonując jednocześnie zmiany w zakresie limitów wydatków w roku 2017 (zwiększenie o 9 259,00 zł) i roku 2018 (zmniejszenie o 7 728,00 zł).

Poniesione w I półroczu 2017 r. wydatki w wysokości 1 803,25 zł stanowią 19,48% limitu wydatków na rok 2017 i obejmują wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego wraz z pochodnymi.

1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1703 Błędowo - Płużnica w miejscowości Płużnica								
	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2020	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00%	20 000,00

Uchwałą Nr XXV/127/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2017 r. wprowadzono nowe przedsięwzięcie „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1703C Błędowo – Płużnica w miejscowości**

Płużnica” o wartości 20 000,00 zł obejmującej wykonanie w roku 2017 dokumentacji technicznej. Planowana realizacja zadania, przy współudziale Gminy Płużnica planowana jest na lata 2018 – 2019 w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815								
	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2019	60 011,85	0,00	15 500,00	0,00	0,00%	15 500,00

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na rok 2018 w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

Uchwałą Nr XXV/127/2017 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2017 r. zwiększono wysokość łącznych nakładów finansowych oraz wielkość limitu na rok 2017 o kwotę 15 500,00 zł obejmującą koszty uzupełnienia dokumentacji technicznej.

1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie - Katarzynki od km 0+000 do km 2+970								
	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2020	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na rok 2019 w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

1.3.2.7	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie								
	Starostwo Powiatowe	2013	2028	14 334 000,00	1 022 000,00	1 022 000,00	400 000,00	39,14%	12 749 000,00

W I półroczu 2017 r. na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 400 000,00 zł, która stanowi 39,14% limitu wydatków na rok 2017.

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 1/1/2017 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 10 marca 2017 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 (161 395,02 zł) i Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (56 770,75 zł): 218 165,77 zł;
- 2) środkami własnymi powiatu: 181 834,23 zł.