

ZARZĄD POWIATU W WĄBRZEŹNIE

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU WĄBRZESKIEGO
WG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 ROKU



Wąbrzeźno, 21 sierpnia 2014 r.

Informacje sporządził:
Krzysztof Goleń
Skarbnik Powiatu

SPIS TREŚCI

CZĘŚĆ I Zestawienie tabelaryczne.....5

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2014 roku	6
-------------------------------------------------------------------------------------------------------	---

CZĘŚĆ II Analizy graficzne.....13

Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2014 - 2023	14
Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2014 - 2023	14
Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2011 – 2023	15
Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2014 – 2028.....	15
Wykres 5. Obsługa zadłużenia w latach 2013 – 2028 (spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych)	16

CZĘŚĆ III Analiza opisowa.....17

III. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej	18
III. 2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego	20
III.2.1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej	20
III.2.2. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy	26
III.2.3. Wieloletnia Prognoza Finansowa	27
III.2.4. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej	27
III.2.5. Planowane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej.....	30
III. 3. Realizacja przedsięwzięć	32

CZEŚĆ I

Zestawienie tabelaryczne

Tabela: Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego – wykonanie za I półrocze 2014 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wieloletnia Prognoza Finansowa			Uchwała budżetowa wg stanu na dzień 30/06/2014	Wykonanie wg stanu na dzień 30/06/2014	% wykonania (6:7)
		Plan na dzień 15/11/2013	Plan na dzień 01/01/2014	Plan na dzień 30/06/2014			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Dochody ogółem	41 921 234,00	41 930 234,00	42 585 972,80	42 616 793,80	20 718 657,00	48,62%
1.1	Dochody bieżące	30 986 335,00	30 995 335,00	31 941 445,80	31 972 266,80	17 738 351,03	55,48%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	1 771 952,00	45,43%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	395 000,00	395 000,00	395 000,00	395 000,00	236 925,30	59,98%
1.1.3	podatki i opłaty	823 922,00	978 922,00	978 922,00	978 922,00	565 855,93	57,80%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
1.1.4	z subwencji ogólnej	16 167 566,00	16 167 566,00	16 352 944,00	16 352 944,00	9 575 420,00	58,55%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 702 347,00	7 668 347,00	8 389 964,20	8 420 785,20	4 632 090,06	55,01%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 934 899,00	10 934 899,00	10 644 527,00	10 644 527,00	2 980 305,97	28,00%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 634 899,00	10 634 899,00	10 344 527,00	10 344 527,00	2 980 305,97	28,81%
2	Wydatki ogółem	41 812 597,00	41 821 597,00	42 938 393,44	42 969 214,44	18 441 552,33	42,92%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	30 334 344,00	30 332 344,00	31 505 897,80	31 536 718,80	15 564 867,92	49,35%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00%
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	600 000,00	589 000,00	600 000,00	600 000,00	248 971,70	41,50%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	600 000,00	589 000,00	600 000,00	600 000,00	248 971,70	41,50%
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-

1	2	3	4	5	6	7	8
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
2.2	Wydatki majątkowe	11 478 253,00	11 489 253,00	11 432 495,64	11 432 495,64	2 876 634,41	25,16%
3	Wynik budżetu	108 637,00	108 637,00	-352 420,64	-352 420,64	2 277 104,67	-/-
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	661 057,64	661 057,64	661 057,64	100,00%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	661 057,64	661 057,64	661 057,64	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	352 420,64	352 420,64	0,00	0,00%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
5	Rozchody budżetu	108 637,00	108 637,00	308 637,00	308 637,00	54 637,00	17,70%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	108 637,00	108 637,00	308 637,00	308 637,00	54 637,00	17,70%
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
6	Kwota długu	12 670 000,00	12 670 000,00	12 470 000,00	12 470 000,00	12 724 000,00	-/-
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	651 991,00	662 991,00	435 548,00	435 548,00	2 173 483,11	-/-

1	2	3	4	5	6	7	8
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	651 991,00	662 991,00	1 096 605,64	1 096 605,64	2 834 540,75	-/-
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,12%	2,09%	2,56%	2,56%	2,56%	-/-
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,12%	2,09%	2,56%	2,56%	2,56%	-/-
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,12%	2,09%	2,56%	2,56%	2,56%	-/-
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,27%	2,30%	1,73%	1,73%	10,49%	-/-
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)	3,60%	3,60%	3,60%	3,60%	3,60%	-/-
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)	3,69%	3,69%	4,06%	4,06%	4,06%	-/-

1	2	3	4	5	6	7	8
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	x
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	108 637,00	108 637,00	0,00	0,00	0,00	-/-
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	108 637,00	108 637,00	0,00	0,00	0,00	-/-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 275 878,00	18 378 578,00	18 650 627,64	18 670 227,64	9 497 476,39	50,87%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 668 540,00	3 668 540,00	3 774 648,64	3 774 648,64	1 956 804,83	51,84%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10 770 835,00	10 910 335,00	11 321 614,54	11 321 614,54	2 857 490,57	25,24%
11.3.1	bieżące	28 000,00	33 500,00	726 151,54	726 151,54	54 539,26	7,51%
11.3.2	majątkowe	10 742 835,00	10 876 835,00	10 595 463,00	10 595 463,00	2 802 951,31	26,45%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	474 392,00	10 645 585,00	135 392,00	135 392,00	9 266,22	6,84%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	10 510 861,00	115 668,00	10 536 745,64	10 536 745,64	2 731 746,43	25,93%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	493 000,00	493 000,00	523 358,00	523 358,00	234 621,76	44,83%
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	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	220 915,00	220 915,00	840 650,20	840 650,20	265 564,29	31,59%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	220 915,00	220 915,00	831 650,20	831 650,20	260 150,09	31,28%
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	220 915,00	220 915,00	831 650,20	831 650,20	260 150,09	31,28%
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	7 930 441,00	10 507 835,00	10 207 463,00	10 207 463,00	2 972 016,85	29,12%

1	2	3	4	5	6	7	8
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 930 441,00	7 930 441,00	7 703 745,00	7 703 745,00	2 005 041,97	26,03%
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	7 703 745,00	7 703 745,00	2 005 041,97	26,03%
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	241 969,00	247 469,00	985 824,54	985 824,54	166 251,28	16,86%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	220 915,00	220 915,00	907 618,20	907 618,20	143 560,09	15,82%
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	241 969,00	247 469,00	985 824,54	985 824,54	166 251,28	16,86%
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	10 529 193,00	10 540 193,00	10 239 821,00	10 239 821,00	2 672 306,85	26,10%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 930 441,00	7 930 441,00	7 703 745,00	7 703 745,00	2 006 441,97	26,05%
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 358,00	21 358,00	10 239 821,00	10 239 821,00	2 672 306,85	26,10%
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	x	x	2 614 282,34	2 614 282,34	685 299,18	26,21%
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	x	x	2 614 282,34	2 614 282,34	685 299,18	26,21%
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	x	x	74 647,34	74 647,34	32 057,06	42,94%
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	x	x	74 647,34	74 647,34	32 057,06	42,94%
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	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-

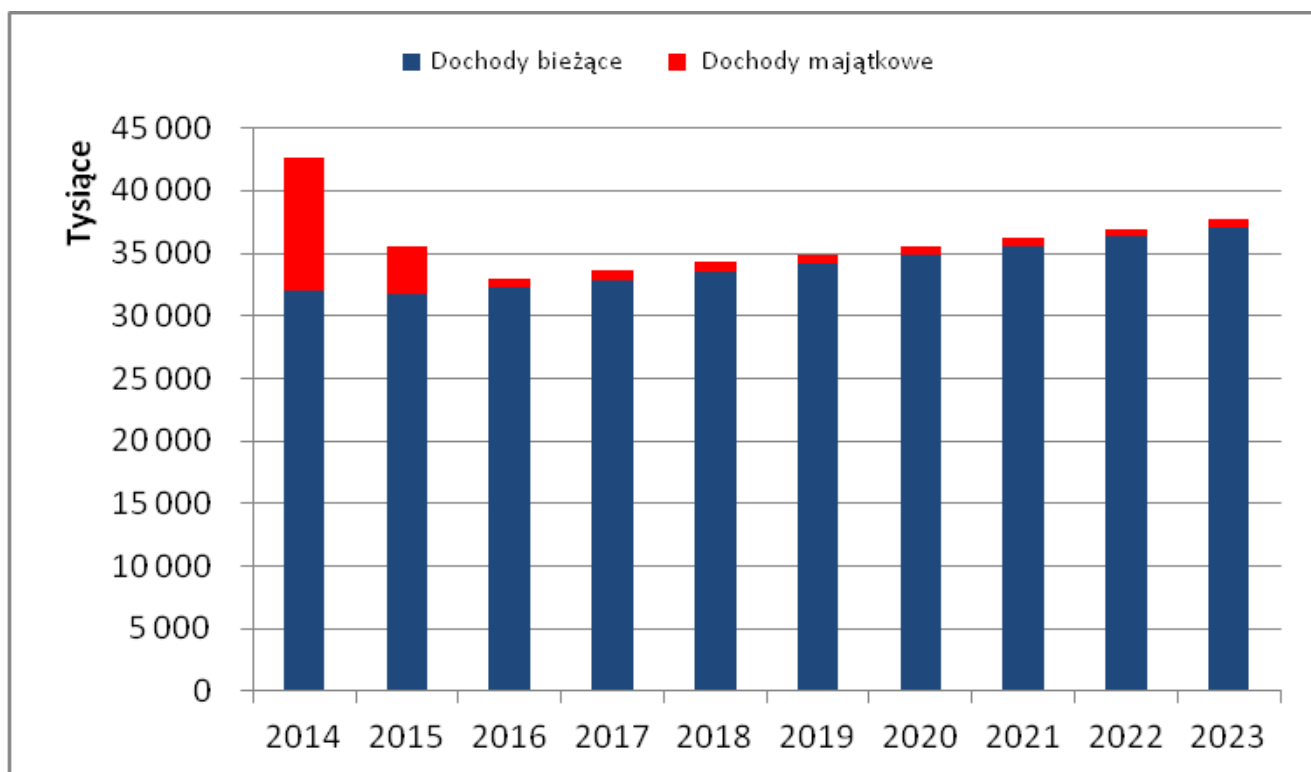
1	2	3	4	5	6	7	8
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-
13	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-

1	2	3	4	5	6	7	8
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	108 637,00	108 637,00	308 637,00	308 637,00	54 637,00	17,70%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-/-
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x	x	0,00	0,00	0,00	-/-

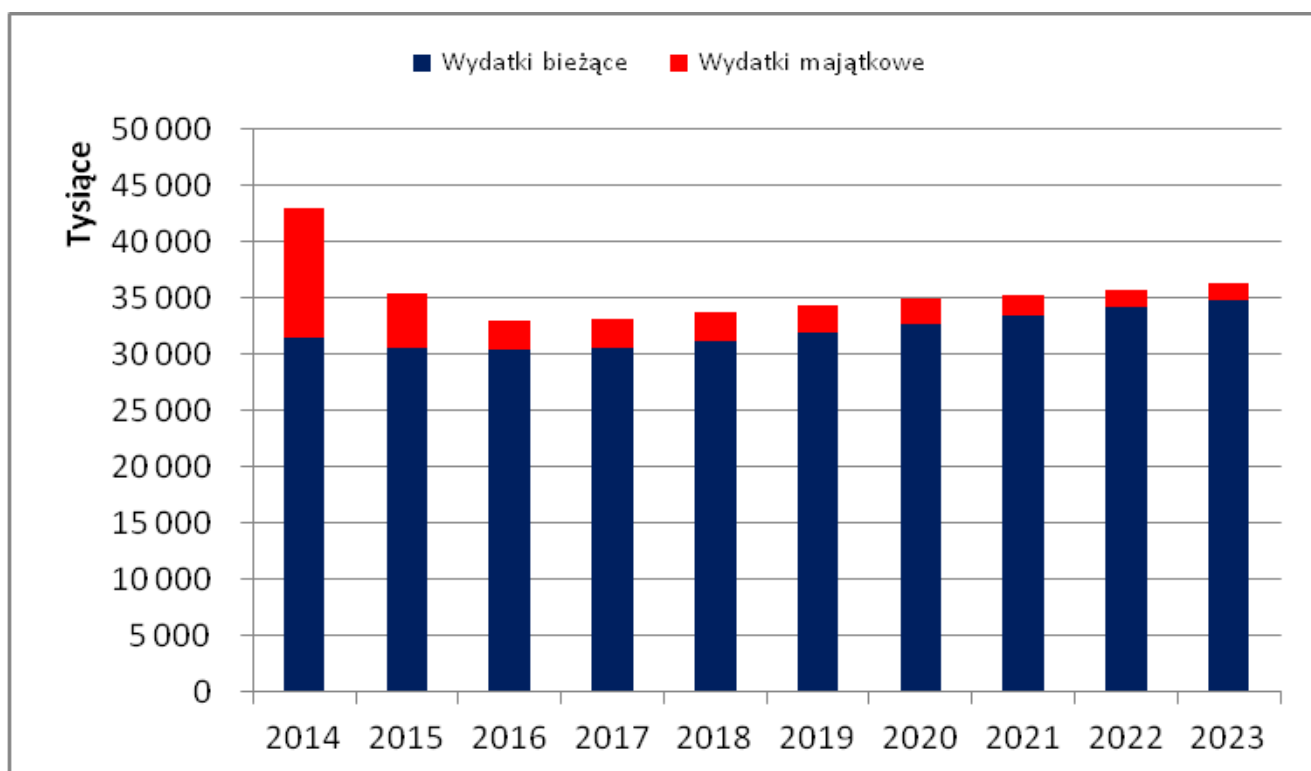
CZEŚĆ II

Analizy graficzne

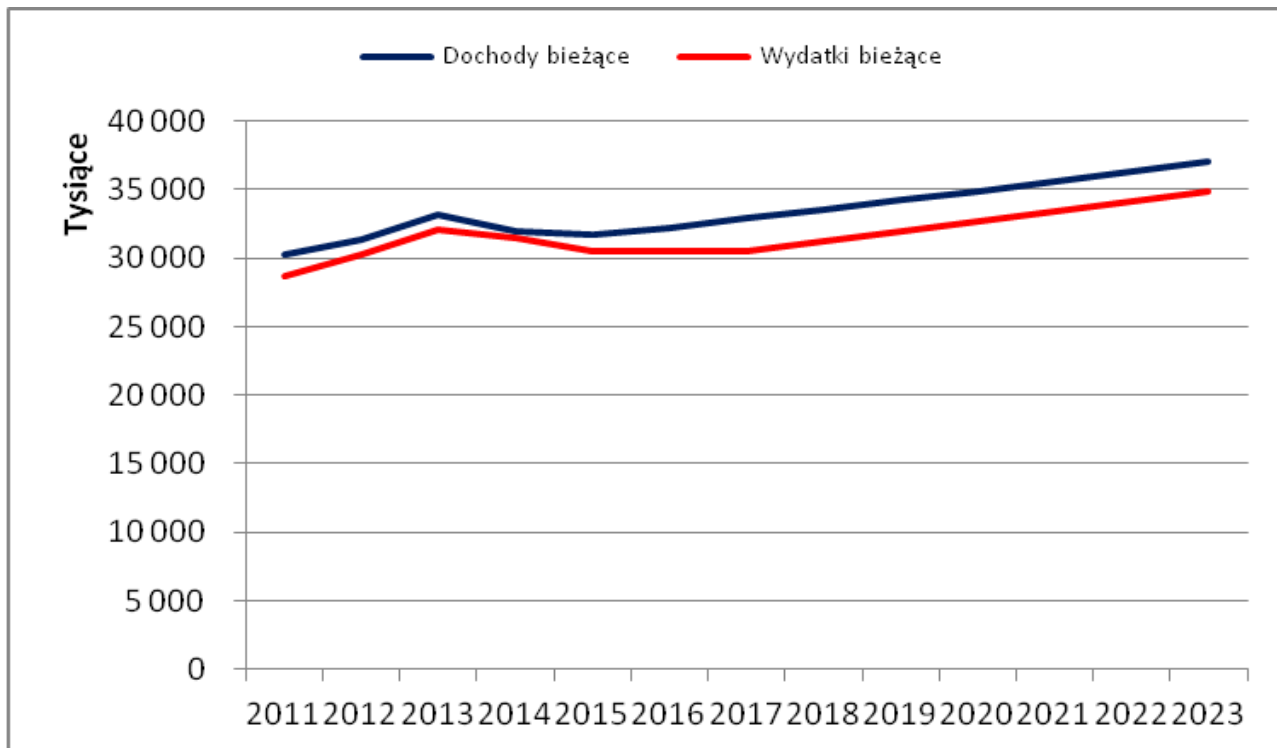
Wykres 1. Prognoza dochodów w latach 2014 - 2023



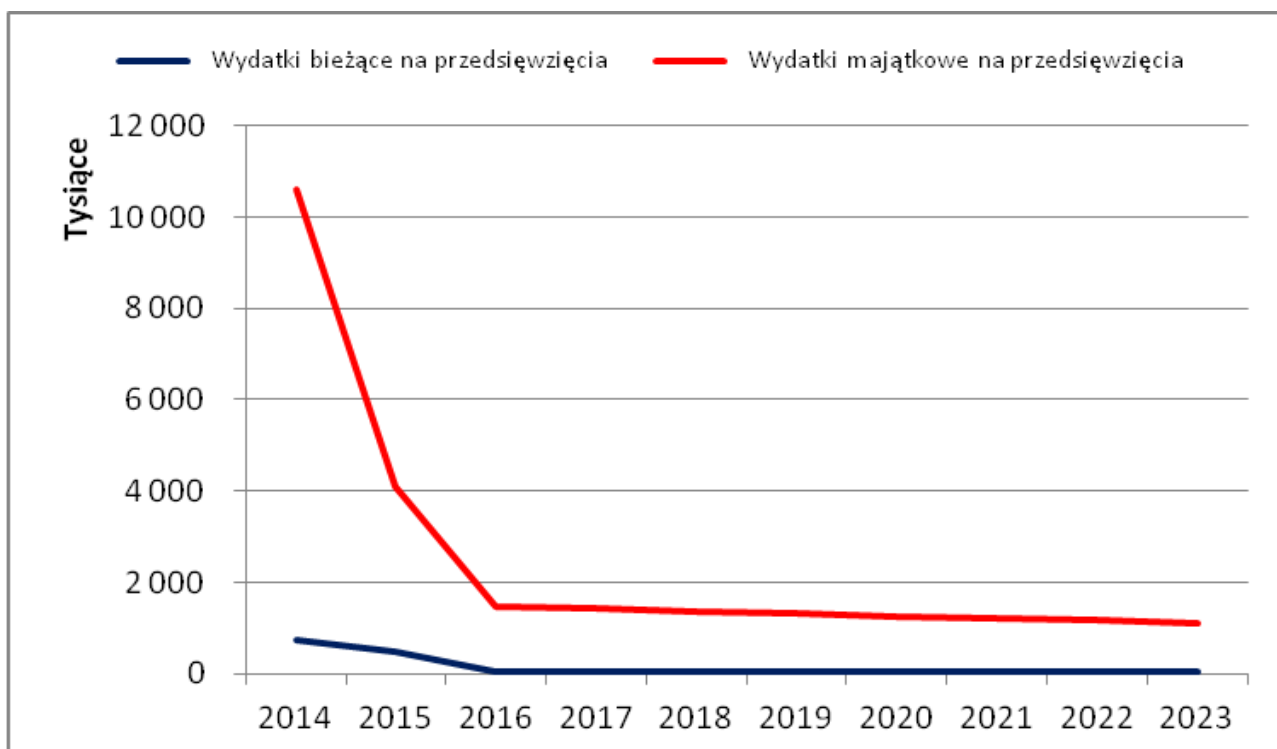
Wykres 2. Prognoza wydatków w latach 2014 - 2023



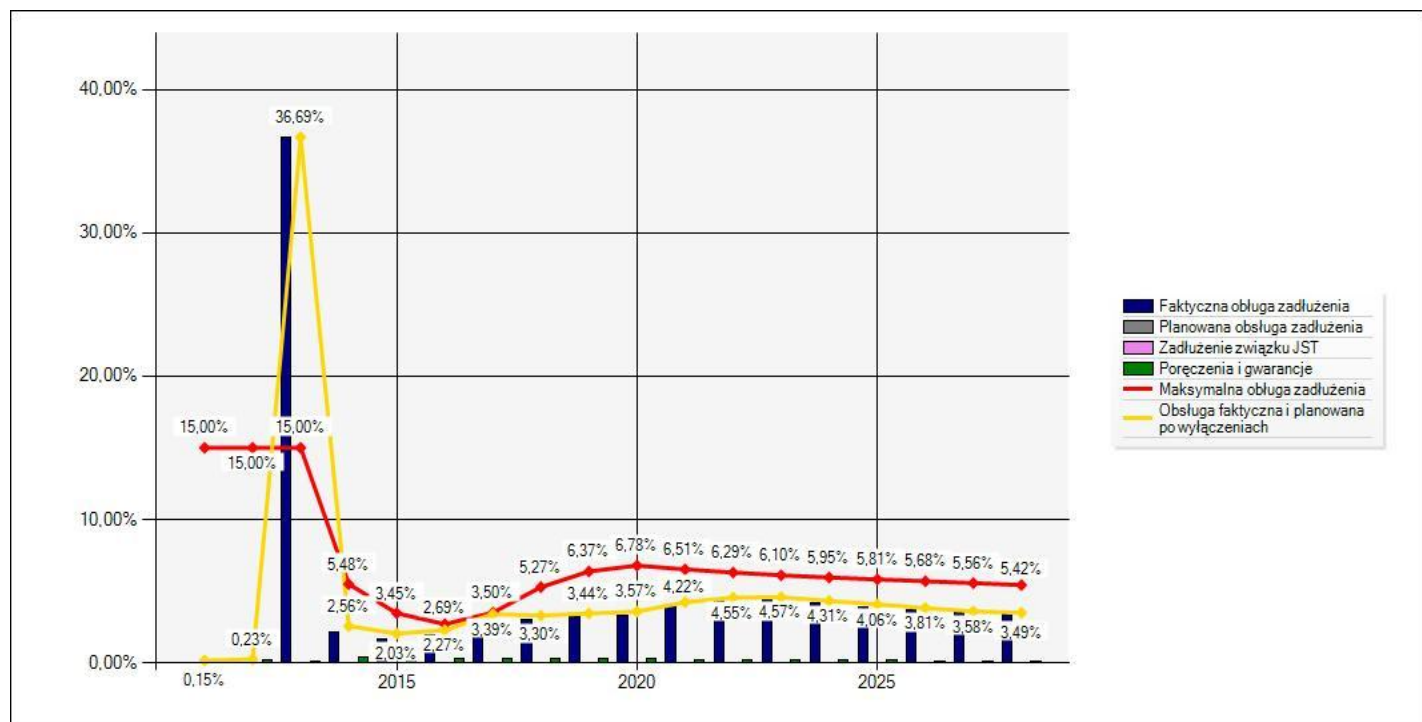
Wykres 3. Spełnienie wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2011 – 2023



Wykres 4. Wydatki na przedsięwzięcia w latach 2014 – 2028



Wykres 5. Obsługa zadłużenia w latach 2013 – 2028 (spełnienie wymogu z art. 243 ustawy o finansach publicznych)



CZEŚĆ III

Analiza opisowa

III. 1. Podstawy prawne wieloletniej prognozy finansowej

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości oraz powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym:
 - a) wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
 - b) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - c) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242 – 244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

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

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się, zgodnie z art. 226 ust. 3, odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

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

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

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

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

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

III. 2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego

III.2.1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego został przyjęty w dniu 14 listopada 2013 r. przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą Nr 133/176/2013

Mając na uwadze wymagania stawiane przez ustawodawcę w art. 226 ustawy o finansach publicznych, że wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Zarząd Powiatu przyjął m.in. następujące założenia:

1. Postawą prognozowania dochodów i wydatków na lata 2015 – 2028 są dochody i wydatki planowane na rok 2014 z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.
2. Przyjęcie do opracowania WPF prognozowanego wskaźnika CPI (indeks cen towarów i usług) opublikowanego przez Ministerstwo Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 5 listopada 2013 r.).

Zgodnie z wytycznymi przewidywana średnioroczna dynamika CPI wynosić będzie:

Lata	2015 – 2017	2018 – 2022	2023 – 2027	2028 – 2032
Wskaźnik	102,5%	102,4%	102,3%	102,2%

3. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
 - a) zamrożenie do roku 2015 wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej (wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa),
 - b) zamrożenie do roku 2017 wynagrodzeń finansowanych ze środków własnych powiatu,
 - c) 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 2015 – 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 liczby 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) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 7) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych;
- 8) wzrostu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
- 9) brak wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów (w zakresie opłat komunikacyjnych obowiązują stawki z roku 2010, w zakresie opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne oraz udzielanie informacji a także za wykonanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego obowiązują stawki z roku 2004);
- 10) niedoszacowania (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku) i nieprzewidywalność (m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa) wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

I. Dochody i wydatki w roku 2014

Planowane dochody i wydatki na rok 2014 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2014.

II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2015 - 2017

1. Subwencje ogólne

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2014. Została ona w latach 2015 – 2017 zwiększona o wskaźnik CPI i wynosi odpowiednio:

Subwencja	2014	2015	Wzrost	2016	Wzrost	2017	Wzrost
Część oświatowa	11 938 879,00	12 237 351,00	2,50%	12 543 285,00	2,50%	12 856 867,00	2,50%
Część wyrównawcza	3 157 540,00	3 236 479,00	2,50%	3 317 391,00	2,50%	3 400 326,00	2,50%
Część równoważąca	1 071 147,00	1 097 926,00	2,50%	1 125 374,00	2,50%	1 153 509,00	2,50%
Razem	16 167 566,00	16 571 756,00	2,50%	16 986 050,00	2,50%	17 410 702,00	2,50%

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

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2014 wg informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 r. – 4 000 326,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2015 – 2017 o wskaźnik PKB do kwot:

2015: 4 152 000,00 zł (wzrost o 3,8%),

2016: 4 330 536,00 zł (wzrost o 4,3%),

2017: 4 512 419,00 zł (wzrost o 4,2%).

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

Podstawę wyliczenia stanowiła planowane w budżecie Powiatu kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2014 – 395 000,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2015 – 2017 o wskaźnik PKB do kwot:

2015: 410 010,00 zł (wzrost o 3,8%),

2016: 427 641,00 zł (wzrost o 4,3%),

2017: 445 602,00 zł (wzrost o 4,2%).

4. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych.

Dotacje celowe zostały ustalone na poziomie roku 2014 i zwiększone o 1% z uwzględnieniem zamrożenia w roku 2015 wynagrodzeń (dotacje w rozdziałach 71015 *Nadzór budowlany*, 75011 *Urzędy wojewódzkie*, 75411 *Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej*, 85202 *Domy pomocy społecznej* i 85321 *Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności*).

Wysokość planowanych dotacji celowych z budżetu państwa na lata 2015 – 2017 została wyliczona w wysokościach:

Klasyfikacja budżetowa	2014	2015	Wzrost	2016	Wzrost	2017	Wzrost
01005	5 000,00	5 000,00	0,00%	5 000,00	0,00%	5 000,00	0,00%
70005	10 000,00	10 000,00	0,00%	10 000,00	0,00%	10 000,00	0,00%
71013	40 000,00	40 000,00	0,00%	40 000,00	0,00%	40 000,00	0,00%
71014	500,00	500,00	0,00%	500,00	0,00%	500,00	0,00%
71015	310 000,00	310 382,00	0,12%	313 486,00	1,00%	316 622,00	1,00%
75011	117 000,00	117 000,00	0,00%	118 170,00	1,00%	119 352,00	1,00%
75045	22 000,00	22 000,00	0,00%	22 000,00	0,00%	22 000,00	0,00%
75411	2 819 300,00	2 823 068,00	0,13%	2 851 603,00	1,00%	2 880 119,00	1,00%
75212	4 000,00	4 000,00	0,00%	4 000,00	0,00%	4 000,00	0,00%
85156	1 782 300,00	1 782 300,00	0,00%	1 782 300,00	0,00%	1 782 300,00	0,00%
85202	1 500 000,00	1 475 000,00	-1,67%	1 450 000,00	-1,69%	1 425 000,00	-1,72%
85203	360 000,00	360 000,00	0,00%	360 000,00	0,00%	360 000,00	0,00%
85321	72 500,00	72 909,00	0,56%	73 639,00	1,00%	74 376,00	1,00%

Zmniejszenie prognozowanej dotacji w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* związane jest ze stopniowym odejściem od finansowania funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej środkami z budżetu państwa na rzecz odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS.

5. Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp – dochody bieżące

Wysokość dochodów na rok 2015 w wysokości 16 800,00 zł została ustalona w wysokości wynikającej z podpisanej umowy na realizację Programu „Uczenie się przez całe życie” **Partnerski Program Szkół Comenius**.

6. Sprzedaż składników majątkowych

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Stąd w latach 2015 – 2028 nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

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

Planowane dochody majątkowe związane są z planowaną realizacją przedsięwzięć i podpisaną w dniu 26 czerwca 2013 r. umową partnerską :

1) Przebudowa drogi powiatowej 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie:

rok 2015: 3 504 820,00 zł z tego:

- 1) środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na drogi powiatowe w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 dla Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.1. Infrastruktura drogowa: 2 645 147,00 zł,
- 2) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych: 859 673,00 zł,
w tym:
 - a) Gmina Wąbrzeźno: 608 384,00 zł,
 - b) Miasto i Gmina Kowalewo Pomorskie: 251 289,00 zł.

2) Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.

Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody w latach 2015 – 2017 wyniosą:

JST/rok	2015	2016	2017
Gmina Miasto Wąbrzeźno	228 000,00	590 000,00	570 000,00
Powiat Golubsko-Dobrzyński	80 199,00	207 533,00	200 497,00
Razem	308 199,00	797 533,00	770 497,00

8. Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp – dochody majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2015 na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp w wysokości 2 645 147,00 zł związane są z planowanym na lata 2014 – 2015 przedsięwzięciem inwestycyjnym „Przebudowa drogi powiatowej 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” współfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 Oś priorytetowa 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.1. Infrastruktura drogowa.

9. Dochody z tytułu odpłatności za pobyt w DPS .

W związku z osiągnięciem przez Dom Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie z dniem 30 grudnia 2010 r. standaryzacji zmianie uległy zasady odpłatności za pobyt w DPS. Nowo przyjęci pensjonariusze (lub w ich zastępstwie gmina) w pełnym zakresie ponoszą koszty pobytu w DPS.

Od roku 2015 przewiduje się wzrost dochodów z tego tytułu o 50 000,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem wysokości dotacji celowej z budżetu państwa.

Prognozowane dochody wyniosą: rok 2015: 980 000,00 zł, rok 2016: 1 030 000,00 zł, rok 2017: 1 080 000,00 zł.

10. Pozostałe dochody.

Dochody z pozostałych źródeł zostały wyliczone w oparciu o wskaźnik CPI.

III. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2015 – 2017.

Prognozując wielkości wydatków na lata 2015 – 2017 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o 1% w stosunku do roku poprzedniego.

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi (finansowanymi z dochodów własnych powiatu) zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – zamrożenie wynagrodzeń do roku 2017.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego

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

3. Wydatki finansowane (współfinansowane) środkami pochodzącymi z dotacji celowych.

Wydatki na zadania zlecone zostały zaplanowane w wysokości równej dotacji planowanej po stronie dochodów. Wyjątek stanowi dotacja na zadania własne przyznana w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej*. Wydatki w tym rozdziale zostały zwiększone o planowane dochody własne (odpłatność za pobyt w DPS).

4. Wydatki majątkowe w latach 2015 – 2017

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

- 1) realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”);
- 2) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”)
- 3) dotacja celowa dla Gminy Miasto Wąbrzeźno na dofinansowanie zadania „Podniesienie standardu oświetlenia na terenie miasta Wąbrzeźno - wymiana oświetlenia na ul. Wolności (droga powiatowa 1722C)” (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”),
- 4) realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego, przebudową dróg powiatowych, zakupu niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego (planowane wydatki wynoszą: rok 2015: 718 321,00 zł, rok 2016: 845 102,00 zł, rok 2017: 1 097 576,00 zł).

5. Obsługa długu

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

6. Poręczenia

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

Zawarta umowa poręczenia (do roku 2032) wykracza poza okres na jaki została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa (2013 – 2028). Minimalne kwoty z tytułu udzielonego poręczenia jakie powinny być zaplanowane w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2029 – 2032 wynoszą:
2029: 40 000,00 zł, 2030: 35 000,00 zł, 2031: 30 000,00 zł i 2032: 20 000,00 zł.

IV. Kalkulacja dochodów i wydatków na lata 2018 – 2028.

Prognozując wielkości dochodów na lata 2018 – 2028 przyjęto:

- 1) dochody bieżące w wysokości wyższej o 2% w stosunku do roku poprzedniego;
- 2) dochody majątkowe w wysokościach wynikających z zawartej w dniu 26 czerwca 2013 r. umowy partnerskiej dot. m.in. wniesienia udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie:

JST/rok	2018	2018	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gmina Miasto Wąbrzeźno	548 000,00	528 000,00	506 000,00	484 000,00	464 000,00	442 000,00	420 000,00	400 000,00	378 000,00	356 000,00	254 000,00
Powiat Golubsko-Dobrzyński	192 759,00	185 724,00	177 986,00	170 247,00	163 212,00	155 473,00	147 735,00	140 700,00	132 962,00	125 223,00	89 344,00
Razem	740 759,00	713 724,00	683 986,00	654 247,00	627 212,00	597 473,00	567 735,00	540 700,00	510 962,00	481 223,00	343 344,00

Prognozując wielkości wydatków na lata 2018 – 2028 przyjęto:

- 1) wydatki bieżące w wysokości wyższej o 2,3% w stosunku do roku poprzedniego;
- 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 Wąbrzeskiego przyjęto w wysokości: rok 2018: 1 188 035,00 zł, rok 2019: 1 068 738,00 zł, rok 2020: 948 739,00 zł, rok 2021: 654 035,00 zł, rok 2022: 463 739,00 zł, rok 2023: 380 738,00 zł, rok 2024: 400 035,00 zł, rok 2025: 413 000,00 zł, rok 2026: 429 000,00 zł, rok 2027: 436 000,00 zł i rok 2028: 481 000,00 zł;
 - b) realizacją przedsięwzięcia „Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie przyjęto w wysokości: rok 2018: 1 370 000,00 zł, rok 2019: 1 320 000,00 zł, rok 2020: 1 265 000,00 zł, rok 2021: 1 210 000,00 zł, rok 2022: 1 160 000,00 zł, rok 2023: 1 105 000,00 zł, rok 2024: 1 050 000,00 zł, rok 2025: 1 000 000,00 zł, rok 2026: 945 000,00 zł, rok 2027: 890 000,00 zł i rok 2028: 635 000,00 zł.

V. Rozchody i przychody.

Wdrażane ograniczenia wydatków bieżących pozwalają na wygospodarowanie w latach 2014 – 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 2015 – 2028 prezentujący poszczególne przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity zobowiązań oraz limity wydatków w kolejnych latach na poszczególne przedsięwzięcia.

VII. Informacje uzupełniające.

Prognozowana w latach 2015 – 2028 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego.

III.2.2. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy

Przyjęty przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 133/176/2013 z dnia 14 listopada 2013 r. projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego został pozytywnie zaopiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy - uchwała nr 10/WPF/2013 Składu Orzekający Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 5 grudnia 2013 r. w sprawie wydania opinii o projekcie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 – 2028 oraz prawidłowości planowanej kwoty długu.

III.2.3. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2014 – 2028 została przyjęta uchwałą nr XXXIV/187/2013 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2013 r. W przyjętej uchwale uwzględniono zmiany wynikające z autokorekty projektu budżetu na rok 2014 (m.in. zwiększenie planowanych dochodów i wydatków, w tym wydatków majątkowych oraz limitów wydatków na przedsięwzięcia).

Uchwałą nr 4/dl/2014 Składu Orzekającego Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 23 stycznia 2014 r. została pozytywnie zaopiniowana prawidłowość planowanej kwoty długu Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2014 – 2028.

III.2.4. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przyjęta uchwałą Nr XXIXV/187/2013 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie w dniu 30 grudnia 2013 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2014 – 2028 została zmieniona uchwałami:

- 1) Nr 141/188/2014 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 9 stycznia 2014 r.;
- 2) Nr XXXV/190/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 6 lutego 2014 r.;
- 3) Nr XXXVI/197/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2014 r. oraz
- 4) Nr XXXVII/206/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2014 r.

1. Uchwała Nr 141/188/2014 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 9 stycznia 2014 r.

Wprowadzone zmiany związane były z wejściem w życie z dniem 1 stycznia br. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 1736). Zmianie uległ wzór wieloletniej prognozy finansowej stanowiący załącznik do rozporządzenia. Zgodnie z §2 ww. rozporządzenia dane wykazywane w nowych pozycjach (2.1.3.1.1, 2.1.3.1.2, 5.1.1, 5.1.1.2, 9.2, 9.4, 9.5, 9.6, 9.6.1, 12.5, 12.5.1, 12.6, 12.6.1, 12.7, 12.7.1, 12.8, 12.8.1, 15.1, 15.1.1 oraz 15.2) powinny zostać przekazane regionalnej izbie obrachunkowej w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do czasu udostępnienia nowej wersji aplikacji umożliwiającej przekazywanie tych danych, jednak nie dłużej niż w okresie 14 dni od dnia wejścia w życie rozporządzenia.

2. Uchwała Nr XXXV/190/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 6 lutego 2014 r.

Wprowadzone zmiany związane były z:

- 1) zmianami w wykazie przedsięwzięć:

ujęte w wykazie kwoty związane z realizacją przedsięwzięcia „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie**” planowane były przed rozstrzygnięciem przetargu

na inspektora nadzoru i podpisaniem umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków europejskich.

Rozstrzygnięty przetarg na inspektora nadzoru spowodował zmniejszenie szacowanej kwoty wydatku kwalifikowalnego z ponad 600 tys. zł do kwoty 39 975,00 zł. Tym samym uległa zmniejszeniu ogólna wartość przedsięwzięcia do kwoty 20 568 792,72 zł. Zgodnie z harmonogramem składania wniosków o płatność w okresie realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 wynikającego z podpisanej w dniu 23 grudnia 2013 r. umowy nr WP-II-W.433.1.12.2013 wysokość dofinansowania wynosi nie więcej niż 50% kosztów kwalifikowalnych, tj. 10 284 396,36 zł, w tym w roku 2014 kwota 7 703 744,79 zł i w roku 2015 kwota 2 580 651,57 zł.

- 2) zmianami w kolumnie „Planowanie wykonanie 2013” poprzez uaktualnione wartości do wykonania wg sporządzonych sprawozdań budżetowych (Rb-27S i Rb-28S) za grudzień 2013 r.;
- 3) uwzględnieniem w kolumnie „Prognoza 2014” zmian w prowadzonych do budżetu powiatu na rok 2014;
- 4) skorygowaniem w kolumnie „Prognoza 2015” wielkości dochodów i wydatków wynikających z wprowadzonych korekt dot. realizacji przedsięwzięcia „Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie”.

Zmiany w kolumnach „Planowane wykonanie 2013”, „Prognoza 2014” i „Prognoza 2015” spowodowały zmiany wskaźników w latach 2014 – 2017.

3. Uchwała Nr XXXVI/197/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2014 r.

Wprowadzone zmiany związane były z:

- 1) zmiany w wykazie przedsięwzięć:
 - a) wprowadzono nowe przedsięwzięcie – Program „**Nowe kadry 2014**” realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Wąbrzeźnie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
Zgodnie z podpisaną umową realizacja Programu przewidziana jest na lata 2014 – 2015.
Łączna wartość Projektu wynosi 87 100,00 zł. Limity w poszczególnych latach, zgodnie z umową, wynosić będą:
 - w roku 2014: 80 852,00 zł (w tym wkład własny: 12 128,00 zł);
 - w roku 2015: 6 248,00 zł (w tym wkład własny: 937,00 zł).
 - b) w zakresie realizacji przedsięwzięcia Program „**Uczenie się przez całe życie**” **Partnerski Program Szkół Comenius** wprowadzono limit wydatków na rok 2014 w wysokości 60 264,00 zł (środki otrzymane i niewydatkowane w roku 2013);
 - c) w zakresie realizacji przedsięwzięcia „Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa

kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej” zmieniono limity wydatków w latach 2014 – 2015:

- w roku 2014: zwiększa się limit do kwoty 9 487,00 zł, tj. o 3 987,00 zł;
- w roku 2015: zmniejsza się limit wydatków do kwoty 180 807,00 zł, tj. o 105 632,00 zł.

Powyższe zmiany związane były z rozstrzygnięciem przetargu na wykonawców robót geodezyjnych (zmniejszenie planowanych wydatków z kwoty 1 091 859,58 zł do kwoty 580 245,00 zł) oraz harmonogramem płatności wynikającym z podpisanej, między Związkiem Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego a samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, umowy o dofinansowanie Projektu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013.

d) wprowadza przedsięwzięcie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie (dokumentacja)” z limitami wydatków w latach 2014 – 2015 w wysokości:

- w roku 2014: 19 000,00 zł;
- w roku 2015: 3 705,00 zł.

Ponowne wprowadzenie przedsięwzięcia do wykazu związane było z koniecznością wykonania dodatkowej dokumentacji (zaprojektowanie przepustów i ścian oporowych, wykonanie projektu budowlano-wykonawczego branży telekomunikacyjnej) oraz zapewnienie sprawowania nadzoru autorskiego.

- 2) zmiany w kolumnie „Planowanie wykonanie 2013” poprzez uaktualnienie danych do wykonania wg sporządzonych sprawozdań budżetowych (Rb-27S i Rb-28S) za rok 2013;
- 3) zmianami w kolumnie „Prognoza 2014” stosownie do wprowadzonych korekt w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2014;
- 4) zmianami w prognozie na lata 2015 - 2016 wynikającymi z wprowadzonych korekt w wykazie przedsięwzięć;
- 5) zaplanowania większej spłaty w roku 2014 zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego, niż wynika to z harmonogramu spłat (zwiększenie rozchodów w roku 2014 o 200 000,00 zł).

4. Uchwała Nr XXXVII/206/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2014 r.

Wprowadzone zmiany związane były z:

- 1) zmianami w wykazie przedsięwzięć poprzez wprowadzenie 3 nowych przedsięwzięć:
 - a) projekt „**Dziś nauka jutro praca**” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działalność 9.2 Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego.
Łączna wartość Projektu wynosi 467 921,00 zł (bez wkładu niepieniężnego). Limity w poszczególnych latach, zgodnie z umową, wynoszą:

- w roku 2014: 302 695,04 zł (w tym wkład własny pieniężny: 9 771,44 zł);
- w roku 2015: 165 225,96 zł (w tym wkład własny pieniężny: 8 570,96 zł).

b) projekt **„Partnerstwo na rzecz wykorzystania możliwości platformy ePUAP przez JST i ich mieszkańców”** realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet V. Dobre rządzenie Działanie 5.2 Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej Poddziałanie 5.2.1 Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej.

Liderem Projektu jest EURO INWESTYCJE Sp. z o. o. z siedzibą w Poznaniu.

Łączna wartość Projektu wynosi 81 218,32 zł. Limity w poszczególnych latach, zgodnie z umową, wynoszą:

- w roku 2014: 47 765,90 zł (w tym wkład własny: 25 765,90 zł);
- w roku 2015: 33 452,42 zł (w tym wkład własny: 15 852,42 zł).

c) projekt **„Przez naukę do sukcesu”** realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Łączna wartość Projektu wynosi 251 372,00 zł (bez wkładu niepieniężnego). Limity w poszczególnych latach, zgodnie z umową, wynoszą:

- w roku 2014: 197 087,60 zł (w tym wkład własny pieniężny: 0,00 zł);
- w roku 2015: 54 284,40 zł (w tym wkład własny pieniężny: 12,55 zł).

2) aktualizacją kolumny „Prognoza 2014” do wielkości wynikających ze zmian wprowadzonych w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2014;

3) aktualizacją kolumny „Prognoza 2015” stosownie do zmian wynikających z korekt wprowadzonych do wykazu przedsięwzięć.

III.2.5. Planowane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Planowane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej związane są z działaniami Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie w zakresie realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych:

1) **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie”:**

planowane zmiany związane są z możliwym wnioskiem wykonawcy robót budowlanych o zmianę harmonogramu płatności poprzez przesunięcie części płatności z roku 2015 na rok 2014 wynikające z intensyfikacji robót w roku 2014;

2) **„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego”:**

planowane zmiany wiążą się z możliwością uzyskania dofinansowania realizacji inwestycji ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2014; wniosek o dofinansowanie zadania został złożony w dniu 18 lipca br.

3) **„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1710 Wąbrzeźno – Książki”:**

planowane zmiany wiążą się z możliwością uzyskania dofinansowania realizacji inwestycji ze środków Narodowego Planu Przebudowy Dróg Lokalnych oraz budżetów Gminy Książki, Gminy Wąbrzeźno i Gminy Miasto Wąbrzeźno;

4) **„Przebudowa dróg: powiatowej nr 1723C Wałycz - Wałyczyk i gminnej Wałyczyk - Małe Radowiska”**

planowane zmiany wiążą się z możliwością uzyskania dofinansowania realizacji inwestycji ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2015 – 2020 oraz budżetu Gminy Wąbrzeźno (droga Wałycz – Małe Radowiska).

III. 3. Realizacja przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Wykonanie na dzień 30/06/2014	Wykonanie w %
			od	do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 663 513,32	11 321 614,54	2 857 490,57	25,24%
1.a	- wydatki bieżące				2 051 912,32	726 151,54	54 539,26	7,51%
1.b	- wydatki majątkowe				37 611 601,00	10 595 463,00	2 802 951,31	26,45%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 i poz. 938), z tego:				22 240 705,32	10 916 614,54	2 725 224,35	24,96%
1.1.1	- wydatki bieżące				1 627 912,32	698 151,54	54 539,26	7,81%
1.1.1.1	<i>Dzisiaj nauka jutro praca - Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2014	2015	467 921,00	302 695,04	0,00	0,00%

Projekt „Dzisiaj nauka jutro praca” realizowany będzie przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.2 Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego. Został on przyjęty do realizacji uchwałą nr Uchwała Nr XXXVI/193/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 marca 2014 r. w sprawie zatwierdzenia do realizacji projektu pn. ”Dzisiaj nauka jutro praca” nr POKL.09.02.00-04-005/13 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.2 Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego.

Celem projektu jest poprawa jakości, efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego poprzez współpracę z pracodawcami i wdrożenie programów rozwojowych w szkołach i placówkach prowadzących kształcenie zawodowe w powiecie wąbrzeskim. Będzie on realizowany w Zespole Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie, Zespole Szkół we Wroniu oraz Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Wąbrzeźnie w okresie od 1 sierpnia 2014 r. do 30 września 2015 r. Jego beneficjentami zostanie 200 uczniów technikum i zasadniczej szkoły zawodowej. Uczniom zaproponowane zostaną zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze oraz specjalistyczne służące wyrównywaniu dysproporcji edukacyjnych, dodatkowe zajęcia ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych ze szczególnym uwzględnieniem ICT, języków obcych, przedsiębiorczości i matematyki. Dla uczniów kształcących się w zawodach technicznych i usługowych przewidziano zajęcia podwyższające kompetencje zawodowe poprzez wyposażenie uczniów w dodatkowe kwalifikacje i umiejętności praktyczne, nie ujęte w programach kształcenia zawodu. Zaplanowano cykl zajęć z doradztwa i pomocy psychologiczno-pedagogicznej. Ponadto uczniowie podniosą umiejętności praktyczne w firmach powiązanych branżowo z konkretnymi kierunkami kształcenia w ramach letnich staży. Program zakłada również konsultacje programów nauczania z pracodawcami na kierunkach już istniejących oraz współpracę szkół i placówek oświatowych prowadzących kształcenie zawodowe z przedsiębiorcami w zakresie tworzenia/dostosowania programów praktyk i zajęć praktycznych do potrzeb lokalnego rynku pracy. Część środków finansowych projektu zostanie przeznaczona na zakup materiałów dydaktycznych oraz wyposażenia pracowni nauki zawodu, warsztatów i sal przedmiotów zawodowych.

1.1.1.2	Nowe kadry 2014	Powiatowy Urząd Pracy	2014	2015	87 100,00	80 852,00	39 180,52	48,46%
---------	-----------------	-----------------------	------	------	-----------	-----------	-----------	--------

Na realizowany Program „**Nowe kadry 2014**” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego zostały poniesione wydatki w wysokości 39 180,52 zł

(z tego środki Europejskiego Funduszu Społecznego – 33 853,35 zł, środki własne powiatu – 975,69 zł).

Celem Projektu – przez zapewnienie poziomu zatrudnienia pośredników i doradców pracy na minimalnym poziomie określonym rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej – jest wzmocnienie i rozwój publicznych służb zatrudnienia w powiecie wąbrzeskim poprzez zwiększenie dostępności i jakości usług pośrednictwa pracy i doradztwa zawodowego.

Poniesione wydatki obejmują:

- 1) wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla dwóch pośredników i doradcy zawodowego: 29 430,52 zł;
- 2) opłaty za szkolenia: 9 750,00 zł.

1.1.1.3	Partnerstwo na rzecz wykorzystania możliwości platformy ePUAP przez JST i ich mieszkańców - Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej	Starostwo Powiatowe	2014	2015	81 218,32	47 765,90	0,00	0,00%
---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------	------	------	-----------	-----------	------	-------

Stosownie do podpisanej w dniu 7 marca 2014 r. umowy partnerskiej z liderem Projektu – EURO INWESTYCJE Sp. z o. o. z siedzibą w Poznaniu – w Starostwie Powiatowym w Wąbrzeźnie realizowany będzie, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet V. Dobre rządzenie Działanie 5.2 Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej Poddziałanie 5.2.1 Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej, Projekt „**Partnerstwo na rzecz wykorzystania możliwości platformy ePUAP przez JST i ich mieszkańców**”. Na realizację Projektu w roku 2014 zaplanowano środki w wysokości 47 765,90 zł.

1.1.1.4	Program "Uczenie się przez całe życie" Partnerski Projekt Szkół Comenius	Zespół Szkół Zawodowych	2013	2015	84 072,00	60 264,00	5 871,98	9,74%
---------	--------------------------------------------------------------------------	-------------------------	------	------	-----------	-----------	----------	-------

Program „**Uczenie się przez całe życie**” Partnerski Program Szkół Comenius, stosownie do podpisanej umowy z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu „Uczenie się przez całe życie” z siedzibą w Warszawie, realizowany jest przez Zespół Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie. Realizacja Programu jest zgodnie z decyzją nr 1720/2006/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 15 listopada 2006 r. ustanawiająca program działań w zakresie uczenia się przez całe życie (Dziennik Urzędowy UE L327/45 z dnia 24 listopada 2006 r.).

Program Comenius jest skierowany do osób i instytucji działających w obszarze edukacji szkolnej, ze szczególnym uwzględnieniem m.in.:

- 1) uczniów korzystających z edukacji szkolnej do momentu uzyskania wykształcenia średniego;

- 2) szkół określonych przez państwa członkowskie;
- 3) nauczycieli i pozostałego personelu tych szkół.

Cele szczegółowe Programu Comenius:

- 1) rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich oraz zrozumienia jej wartości;
- 2) pomaganie młodym ludziom w nabyciu podstawowych umiejętności i kompetencji życiowych niezbędnych dla rozwoju osobistego, przyszłego zatrudnienia i aktywnego obywatelstwa europejskiego.

Cele operacyjne Programu Comenius:

- 1) poprawa pod względem jakościowym i ilościowym mobilności, w której uczestniczą uczniowie i kadra nauczycielska z różnych państw członkowskich;
- 2) poprawa pod względem jakościowym i ilościowym partnerstw pomiędzy szkołami z różnych państw członkowskich, tak aby objąć wspólnymi działaniami oświatowymi w okresie trwania programu przynajmniej 3 miliony uczniów;
- 3) zachęcanie do nauki nowożytnych języków obcych;
- 4) wspieranie tworzenia innowacyjnych i opartych na TIK treści, usług, metodologii uczenia oraz praktyk w zakresie uczenia się przez całe życie;
- 5) wzmacnianie jakości i wymiaru europejskiego kształcenia nauczycieli;
- 6) wspieranie poprawy metod dydaktycznych i zarządzania.

W ramach Programu Zespół Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie realizuje wspólnie ze szkołami w Castiglione del Lago (Włochy) i Yalova (Turcja) Projekt „Strengthening Out-of-School – Time” (S.O.S. – Time) („Umocnianie roli zajęć pozalekcyjnych”).

W roku 2014 na realizację Projektu wydatkowano środki w wysokości 5 871,98 zł obejmujące koszty związane z pobytem w Polsce delegacji uczniów szkół w Castiglione del Lago (Włochy) i Yalova (Turcja).

1.1.1.5	<i>Przez naukę do sukcesu - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2014	2015	251 372,00	197 087,60	0,00	0,00%
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------	------	------	------------	------------	------	-------

Projekt „Przez naukę do sukcesu” będzie realizowany przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działalność 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych Uchwała Nr XXXVII/201/2014 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2014 r. w sprawie zatwierdzenia do realizacji projektu pn. „Przez naukę do sukcesu” nr POKL.09.01.02-04-073/13 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działalność 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług

edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Celem projektu jest zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia poprzez wdrożenie programów rozwojowych w szkołach prowadzących kształcenie ogólne w powiecie wąbrzeskim. Będzie on realizowany w Zespole Szkół we Wroniu oraz w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie do 30 lipca 2015 r. Jego beneficjentami zostanie 180 uczniów szkół ogólnokształcących. Uczniom zaproponowane zostaną zajęcia ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych w zakresie nauk matematyczno-przyrodniczych, języków obcych i ICT oraz dydaktyczno-wyrównawcze. Dla uczniów zagrożonych wypadnięciem z systemu oświaty zapewniono zajęcia edukacyjne. Ponadto zaplanowano doradztwo edukacyjno-zawodowe w tym spotkania z pracodawcami, a także realizację ścieżek edukacyjnych z ekologii, przedsiębiorczości, tożsamości regionalnej i wychowania patriotycznego. Część środków finansowych projektu zostanie przeznaczona na zakup materiałów dydaktycznych oraz wyposażenie sal lekcyjnych.

1.1.1.6	<i>Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2013	2015	656 229,00	9 487,00	9 486,76	100,00%
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------	------	------	------------	----------	----------	---------

Projekt „**Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej**” realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 Oś priorytetowa 4. Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego Działanie 4.2 Rozwój usług i aplikacji dla ludności. Poniesiony wydatek obejmuje wkład własny w realizację Projektu i został poniesiony w formie dotacji celowej udzielonej Związkowi Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

1.1.2	- wydatki majątkowe				20 612 793,00	10 218 463,00	2 670 685,09	26,14%
1.1.2.1	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2014	2015	20 568 793,00	10 207 463,00	2 659 685,09	26,06%

Przedsięwzięcie „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie**” realizowane jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2014 Oś priorytetowa 1. Rozwój infrastruktury technicznej Działanie 1.1. Infrastruktura drogowa.

Poniesione wydatki w I półroczu 2014 roku w łącznej kwocie 2 659 685,09 zł

obejmują:

- 1) roboty budowlane: 2 651 109,57 zł;
- 2) nadzór inwestorski: 5 169,64 zł;

3) promocję Projektu (tablice informacyjne, informacje w prasie): 3 405,88 zł.

Zostały one pokryte:

1) środkami pochodzącymi z budżetu UE: 2 005 041,97 zł;

2) środkami z dotacji celowych otrzymanych od partnerów projektu: 652 715,20 zł;

3) środkami własnymi: 1 927,92 zł.

Realizacja przedsięwzięcia przebiega zgodnie z harmonogramem.

1.1.2.2	Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej	Starostwo Powiatowe	2013	2015	44 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------	------	------	-----------	-----------	-----------	---------

Projekt „Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej” realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 Oś priorytetowa 4. Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego Działanie 4.2 Rozwój usług i aplikacji dla ludności. Poniesiony wydatek obejmuje wkład własny w realizację Projektu i został poniesiony w formie dotacji celowej udzielonej Związkowi Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

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

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. Powiat Wąbrzeski nie zawarł żadnych umów partnerstwa publiczno-privatnego.

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego	17 422 808,00	405 000,00	132 266,22	32,66%			
1.3.1	- wydatki bieżące	424 000,00	28 000,00	0,00	0,00%			
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2013	2028	424 000,00	28 000,00	0,00	0,00%

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

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

Planowane wydatki zostaną dofinansowane dotacją celową otrzymaną z Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 8 000,00 zł.

1.3.2	- wydatki majątkowe				16 998 808,00	377 000,00	132 266,22	35,08%
1.3.2.1	<i>Podniesienie standardu oświetlenia na terenie miasta Wąbrzeźno - wymiana oświetlenia na ul. Wolności (droga powiatowa 1722C)</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2013	2015	738 000,00	123 000,00	123 000,00	100,00%

Wydatek został poniesiony na udzielenie dotacji celowej Gminie Miasto Wąbrzeźno z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „**Podniesienie standardu oświetlenia na terenie miasta Wąbrzeźno**” – **wymiana oświetlenia na ul. Wolności (droga powiatowa Nr 1722C)** zgodnie z uchwałą Nr XXIV/136/2012 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 grudnia 2012 r. Na podstawie przedłożonych przez dotowanego dokumentów Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie w dniu 28 marca br. zatwierdził rozliczenie dotacji.

1.3.2.2	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (dokumentacja)</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2007	2015	505 808,00	19 000,00	9 266,22	48,77%
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------	------	------	------------	-----------	----------	--------

Ponowne wprowadzenie zadania do wykazu przedsięwzięć związane było z koniecznością dokonania uzupełnienia dokumentacji przebudowy drogi powiatowej nr 1722C i zapewnieniem nadzoru autorskiego (podpisanie umowy o nadzór autorski na lata 2014 – 2015). W I półroczu poniesione nakłady związane z realizacją przedsięwzięcia inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” (dokumentacja) wyniosły ogółem:

9 266,22 zł

w tym:

- 1) nadzór autorski: 6 609,42 zł,
- 2) uzupełnienie dokumentacji i uzgodnienia branżowe: 2 656,80 zł.

1.3.2.3	<i>Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	2013	2028	15 755 000,00	235 000,00	0,00	0,00%
---------	---------------------------------------------------------------------------------	----------------------------	------	------	---------------	------------	------	-------

Zaplanowane wydatki obejmują wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego – Drogi powiatowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

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

Planowane wydatki zostaną dofinansowane dotacjami celowymi otrzymanymi z Gminy Miasto Wąbrzeźno oraz Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w łącznej wysokości 127 064,00 zł.