

## Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego za I półrocze 2016 roku

Zarząd Powiatu Łomżyńskiego zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) przedstawia informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego za I półrocze 2016 roku. W I półroczu 2016 r. w ramach budżetu Powiatu Łomżyńskiego realizowane były zadania własne, zadania realizowane na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Przedłożona informacja została sporządzona w oparciu o dane wynikające z prowadzonej ewidencji finansowo – księgowej.

Uchwałą Rady Powiatu Łomżyńskiego nr XII/66/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. została przyjęta Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2024. W trakcie I półrocza WPF została zmieniona na podstawie dwóch uchwał Rady Powiatu:

- 1) Nr XIII/72/2016 z dnia 12.02.2016 r.
- 2) Nr XIV/80/2016 z dnia 22.04.2016 r.

Uchwała Rady Powiatu Łomżyńskiego nr XII/66/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. zakładała:

|                |                   |                          |                    |
|----------------|-------------------|--------------------------|--------------------|
| Dochody ogółem | 31.445.743,00 zł, | w tym: - dochody bieżące | – 24.977.770,00 zł |
|                |                   | - dochody majątkowe      | – 6.467.973,00 zł  |
| Wydatki ogółem | 34.125.400,00 zł  | w tym: - wydatki bieżące | – 23.859.577,00 zł |
|                |                   | - wydatki majątkowe      | – 10.265.823,00 zł |
| Przychody      | 2.890.183,32      |                          |                    |
| Rozchody       | 210.5263,32       |                          |                    |

W wyniku wprowadzonych zmian WPF na koniec I półrocza 2016 r. przedstawiała się następująco:

|                |                   |                          |                    |
|----------------|-------------------|--------------------------|--------------------|
| Dochody ogółem | 29.227.139,00 zł, | w tym: - dochody bieżące | – 26.642.139,00 zł |
|                |                   | - dochody majątkowe      | – 2.585.000,00 zł  |
| Wydatki ogółem | 30.896.873,00 zł  | w tym: - wydatki bieżące | – 25.493.680,00 zł |
|                |                   | - wydatki majątkowe      | – 5.403.193,00 zł  |
| Przychody      | 1.880.260,32      |                          |                    |
| Rozchody       | 210.5263,32       |                          |                    |

Przyjęte Uchwałami Rady Powiatu zmiany w trakcie I półrocza spowodowały:

- 1) Zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 2.218.604,00
- 2) Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1.664.369,00 zł
- 3) Zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 3.882.973,00 zł
- 4) Zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 3.228.527,00 zł
- 5) Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.634.103,00 zł
- 6) Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 4.862.630,00 zł

Realizacja budżetu powiatu w I półroczu 2016 r. przedstawiała się następująco:

**Dochody bieżące** wykonano w 51,2 % planu, z czego dochody z tytułu zadań realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w 48,42 %, dochody własne zrealizowano na poziomie 52,41%, natomiast dochody z tytułu zadań zleconych w wysokości 51,64 %. Realizacja istotnych źródeł dochodów bieżących przebiegała prawidłowo, w stopniu wystarczającym na pokrycie wydatków realizowanych zadań.

**Dochody majątkowe** zrealizowano w 56 % planu. W trakcie I półrocza 2016 r. wystąpiły istotne zmiany planu dochodów majątkowych, co uwarunkowane było uzyskaniem zewnętrznego dofinansowania do planowanych zadań inwestycyjnych. Otrzymane środki przeznaczone będą na inwestycje realizowane w II półroczu.

**Wydatki bieżące** zostały wykonane w 45,2 % planu, z czego wydatki z tytułu zadań realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w 48,3 %, wydatki na zadania własne zrealizowano na poziomie 43,4 %, natomiast wydatki z tytułu zadań zleconych w wysokości 49,4 %. Niski poziom realizacji wydatków bieżących na zadania własne związany jest z wydatkami na zakup materiałów i usług w zakresie remontów dróg, które zostaną poniesione w II półroczu po zakończeniu ich realizacji. Wydatki bieżące na wynagrodzenia ..... Wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu wyniosły....

**Wydatki majątkowe** poniesione w I półroczu stanowiły 10,8 % planu. Ze względu na terminy rozstrzygnięcia konkursów na realizację zadań dofinansowanych z udziałem środków unijnych, plan wydatków majątkowych w II półroczu 2016 r. zostanie dostosowany do przyznanego dofinansowania.

Planowany na 30.06.2016 r. deficyt wynosił 1.669.734,00. Na pokrycie planowanego deficytu zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 469.734,00 oraz środki pochodzące z kredytu w kwocie 1.200.00,00. Wprowadzone zmiany w WPF skutkowały zmniejszeniem planowanego deficytu o kwotę 1.009.923,00, a co za tym idzie również zmniejszeniem planowanego do zaciągnięcia w 2016 r. kredytu długoterminowego z kwoty 2.890.183,32 do poziomu 1.410.526,32. Wykonany budżet za I półrocze 2016 r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 3.056.442,97.

W I półroczu 2016 r. nie zaciągnięto kredytów długoterminowych. Wydatki na obsługę długu kształtowały się na poziomie 10.869,63. Spłata rat kapitałowych kredytu przebiegała zgodnie z założonym harmonogramem i wyniosła 105.307,00. Pozostała do spłaty kwota zadłużenia wyniosła 894.693,00.

Zmiany wysokości planowanego zadłużenia w 2016 r. skutkowały odpowiednią zmianą wysokości wydatków, wyniku budżetu, poziomu długu oraz przychodów i rozchodów w kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Powiat Łomżyński spełnia wymagane ustawowo wskaźniki zadłużenia określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kształtowanie się WPF za I półrocze 2016 r. przedstawia poniżej załączona tabela: