

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego za I półrocze 2021.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Drawskiego na lata 2021-2036 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Drawskiego za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Drawskiego na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXIX/202/2020 Rady Powiatu Drawskiego z dnia 18 grudnia 2020 roku następnie zmieniona została uchwałami Rady Powiatu Drawskiego:

1. Nr XXXI/214/2021 z dnia 26 stycznia 2021 roku,
2. Nr XXXIII/222/2021 z dnia 26 marca 2021 roku,
3. Nr XXXIV/228/2021 z dnia 23 kwietnia 2021 roku,
4. Nr XXXV/236/2021 z dnia 28 maja 2021 roku,
5. Nr XXXVI/245/2021 z dnia 24 czerwca 2021 roku.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Drawskiego na lata 2021-2036 (załącznik 8);
- Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Powiatu Drawskiego (załącznik 9).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Powiatu Drawskiego na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosi ogółem 104 434 434,47 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosi 55 276 639,31 zł, tj. 52,93%.

Dochody obejmują:

- 1) **dochody bieżące** – zaplanowane w kwocie 98 758 524,55 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 54 669 051,24 zł, tj. 55,36%, w tym:

a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 10 810 725,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 277 591,00 zł, tj. 48,82%;

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 275 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 435 380,75 zł, tj. 158,32%;

c) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 57 285 867,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 33 282 074,00 zł, tj. 58,10%;

d) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 19 244 454,23 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 9 725 740,12 zł, tj. 50,54%;

e) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 11 142 478,32 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 948 265,37 zł, tj. 53,38%.

2) dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 5 675 909,92 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 607 588,07 zł, tj. 10,70%, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 502 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3 075,32 zł, tj. 0,61%;

b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 5 173 909,92 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 591 481,50 zł, tj. 11,43%.

Niskie wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu roku 2021 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje spowodowane jest trwającymi pracami inwestycyjnymi, których zakończenie i rozliczenie przewidziane jest na koniec roku 2021.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Powiatu Drawskiego na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosi ogółem 116 769 358,25 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosi 51 344 864,57 zł, tj. 43,97%.

Wydatki obejmują:

1) **wydatki bieżące** – zaplanowane w kwocie 95 831 992,68 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 47 277 287,01 zł, tj. 49,33%, w tym wydatki na obsługę długu zaplanowane w kwocie 710 960,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 163 080,80 zł, tj. 22,94%.

2) **wydatki majątkowe** – zaplanowane w kwocie 20 937 365,57 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 4 067 577,56 zł, tj. 19,43%.

Analogicznie do dochodów wykonanie wydatków spowodowane jest trwającymi pracami inwestycyjnymi, których zakończenie i rozliczenie przewidziane jest na koniec roku 2021.

Ponadto wydatki budżetu Powiatu Drawskiego realizowane są zgodnie z zaplanowanymi potrzebami Powiatu oraz zasadą ostrożności.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Powiatu Drawskiego zostały zrealizowane w wysokości 55 276 639,31 zł. Na realizację zadań przeznaczono kwotę 51 344 864,57 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 3 931 774,74 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 7 391 764,23 zł.

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 11 405 280,99 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 7 396 316,42 zł, tj. 100,00%;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 4 008 964,57 zł, tj. 104,49%.

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 400 000,00 zł, tj. 90,32% planu.

Rozchody planowane są zgodnie z harmonogramem spłat.

7. Przedsięwzięcia

Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2021-2036 realizowane są poprzez kontynuacje przedsięwzięć już istniejących oraz rozpoczętych w roku 2021. Wykonanie za I półrocze 2021 roku jest na poziomie 19,43%. Intensywna realizacja przedsięwzięć nastąpi w II półroczu 2021 roku, w szczególności takich jak:

- 1) Budowa zintegrowanego szkolnictwa zawodowego na terenie strefy centralnej, poprzez wzmocnienie specjalizacji regionalnych na obszarze Powiatu Drawskiego,
- 2) Dostosowanie infrastruktury szkolnictwa zawodowego do potrzeb lokalnego rynku pracy na obszarze strefy centralnej na terenie Powiatu Drawskiego,
- 3) Regionalne Pogotowie Kryzysowe,
- 4) ABC Przedszkolaka w ZPE-T w Bobrowie,
- 5) Przebudowa drogi powiatowej nr 1987Z na odcinku przejazd kolejowy w m. Drawsko Pomorskie -Gudowo (wraz ze ścieżką rowerową).

Sporządziła: Joanna Andrykowska