

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wieruszowskiego

za I kwartał 2017r.

I. Realizacja dochodów budżetowych:

1/ Planowane dochody na dzień 31.03.2017r.	- 48.356.744,00zł
2/ Dochody wykonane w okresie I kwartału 2016r.	- 12.494.717,23zł
3/ Procentowa realizacja dochodów budżetowych w okresie sprawozdawczym:	25,84%

II. Realizacja wydatków budżetowych:

1/ Planowane wydatki na dzień 31.03.2017r.	- 51.631.744,00zł
2/ Wydatki wykonane w okresie I kwartału 2017r.	- 8.349.391,88zł
3/ Procentowa realizacja wydatków budżetowych w okresie sprawozdawczym:	16,17%

III. Planowany wynik finansowy na 2017r.

1/ zaplanowany deficyt budżetu na kwotę	- 3.275.000,00zł
2/ wykonana nadwyżka za I kwartał 2017r.	- 4.145.325,35zł

IV. Planowane przychody budżetu na 2017r.

1/ plan przychodów z tytułu emisji obligacji samorządowych	- 4.275.000,00zł
2/ przychody wykonane w I kwartale 2017r.	- 0,00zł

V. Planowane rozchody budżetu na 2017r.

1/ plan rozchodów z tytułu wykupu obligacji samorządowych	- 1.000.000,00zł
2/ rozchody wykonane w I kwartale 2017r.	- 0,00zł

VI. Zadłużenie Powiatu według stanu na dzień 31.03.2017r.

Dług Powiatu na koniec I kwartału 2017r. wynosi 6.000.000,00zł i jest to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych. W bieżącym roku wykup obligacji zgodnie z umową emisyjną obejmuje serię F na kwotę 1.000.000,00zł i odbędzie się w dniu 21 września 2017r.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów planowanych na koniec okresu sprawozdawczego stanowi **12,41%**.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Powiat Wieruszowski jest zobowiązany do opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej, która obejmuje co najmniej okres roku budżetowego oraz trzy kolejne lata i jednocześnie okres prognozy nie może być krótszy niż okres na który zaplanowano zobowiązania dłużne. Oznacza to, że prognoza powiatu powinna obejmować lata 2017-2024. Jest to okres, w którym lata 2017-2020 zawierają wykup obligacji w kwocie 6.000.000,00zł zaciągniętych w okresie 2009-2010, natomiast na lata 2021-2024 zaplanowano wykup obligacji, które planuje się wyemitować w 2017 i 2018r. na łączną kwotę 6.775.000,00zł.

Zaplanowana Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2024 zawiera prognozowane kwoty dochodów i wydatków z wyszczególnieniem wartości bieżących i majątkowych, prognozowane wyniki budżetowe,

przychody, rozchody, kwoty długu w poszczególnych latach oraz informacje o finansowaniu programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp. Ponadto w WPF przedstawione są m.in. informacje i wskaźniki dotyczące poziomu zadłużenia oraz relacje łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami do wartości zaplanowanych dochodów ogółem. Poziom oraz sposób wyliczenia tych relacji szczegółowo uregulowany został w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Aktualnie relacje wynikające z art. 243 uofp, ustalone na podstawie kwot planowanych w budżecie na dzień 31.03.2017r. oraz dopuszczalne wskaźniki spłat kształtują się następująco:

rok	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 do dochodów powiatu	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń:		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań (tak/nie)
		obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat)	obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat)	
2017	2,61%	6,93%	7,51%	tak
2018	3,33%	6,05%	6,63%	tak
2019	5,75%	7,07%	7,65%	tak
2020	5,67%	8,03%	8,03%	tak
2021	3,84%	9,04%	9,04%	tak
2022	4,26%	7,84%	7,84%	tak
2023	5,26%	6,47%	6,47%	tak
2024	5,11%	5,59%	5,59%	tak

Powyższe dane liczbowe wskazują na spełnienie relacji wymaganych ustawą o finansach publicznych.

Budżety prognozowane na lata 2017-2024 i obejmujące okres na który zaciągnięto wcześniej zobowiązania dłużne oraz okres planowanych do wyemitowania obligacji komunalnych, również wykazują spełnienie wymaganych ustawą relacji dla poszczególnych lat. Jest to między innymi jeden z czynników warunkujących uchwalenie budżetu jednostki.

VII. Powiat Wieruszowski w okresie I kwartału 2017r. nie udzielał żadnych poręczeń i gwarancji. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.03.2017r. nie wystąpiły.

Szczegółowa realizacja dochodów i wydatków za I kwartał 2017r. klasyfikowana według rodzajów działalności przedstawiona została w załącznikach tabelarycznych nr 1 i nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Sporządził a:

SKARBNIK POWIATU

Jolanta Górka

Tabela nr 1 - realizacja dochodów budżetowych za okres 1.01.2017r. – 31.03.2017r.

Dział	Wyszczególnienie	Dochody planowane	Wykonanie za I kw. 2017r.	% wskaźnik wykonania planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	274.100	66.518,58	24,27
600	Transport i łączność	5.206.312	222.682,31	4,28
700	Gospodarka mieszkaniowa	544.143	492.674,51	90,54
710	Działalność usługowa	998.570	202.533,96	20,28
750	Administracja publiczna	1.315.229	353.211,76	26,86
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.267.479	1.111.928,75	34,03
755	Wymiar sprawiedliwości	125.208	31.302,00	25,00
756	Dochody z tyt. udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7.329.372	1.612.958,95	22,01
758	Różne rozliczenia - subwencje	17.940.305	4.939.208,00	27,53
801	Oświata i wychowanie	2.953.888	1.000.641,79	33,88
851	Ochrona zdrowia	1.057.890	422.729,80	39,96
852	Pomoc społeczna	6.031.924	1.601.989,53	26,56
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	252.456	62.339,76	24,69
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50.000	16.861,68	33,72
855	Rodzina	899.868	351.732,55	39,09
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110.000	5.403,30	4,91
	Razem:	48.356.744	12.494.717,23	25,84

Sporządziła:

SKARBNIK POWIATU

Jolanta Górka

Tabela nr 2 - realizacja wydatków budżetowych za okres 1.01.2017r. – 31.03.2017r.

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki planowane	Wykonanie za I kw. 2017r.	% wskaźnik wykonania planu
020	Leśnictwo	346.100	81.385,25	23,51
600	Transport i łączność	15.546.562	473.470,64	3,05
630	Turystyka	18.500	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	394.250	39.762,61	10,09
710	Działalność usługowa	998.570	132.582,32	13,28
750	Administracja publiczna	4.487.621	1.039.598,60	23,17
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.291.579	862.911,12	26,22
755	Wymiar sprawiedliwości	125.208	25.302,43	20,21
757	Obsługa długu publicznego	261.000	81.724,00	31,31
758	Różne rozliczenia	940.246	55.770,14	5,93
801	Oświata i wychowanie	12.512.398	2.405.686,60	19,23
851	Ochrona zdrowia	1.082.890	225.367,59	20,81
852	Pomoc społeczna	7.096.355	1.777.199,67	25,04
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.413.000	298.524,68	21,13
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.545.120	514.120,02	33,27
855	Rodzina	1.268.345	273.674,99	21,58
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60.000	2.787,31	4,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	195.000	38.924,00	19,96
926	Kultura fizyczna	49.000	20.599,91	42,04
	Razem:	51.631.744	8.349.391,88	16,17

Sporządziła:

SKARBNIK POWIATU
Jolanta Górka