

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ POWIATU SŁUBICKIEGO NA LATA 2018 – 2026
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU**

I. Omówienie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2018 – 2026 wg stanu na 30 czerwca 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Słubickiego obejmuje lata 2018 – 2026. Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Słubickiego są zgodne z budżetem Powiatu Słubickiego na rok 2018 w zakresie wymaganym art. 229 ustawy o finansach publicznych, tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Szczegółowy opis zmian planu budżetu oraz jego realizacji w I półroczu 2018 r. zawarty jest w Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Słubickiego za I półrocze 2018 r., natomiast informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego zawiera tylko syntetyczną analizę głównych czynników mających wpływ na sytuację ekonomiczną Powiatu Słubickiego w I półroczu 2018 r.

Wyszczególnienie	Plan 2018 r. (po zmianach)	Wykonanie 30.06.2018 r.	% wykonania
Dochody ogółem	60.900.049,68	23.305.713,17	38,27
Dochody bieżące	50.351.818,50	23.027.433,17	45,73
Dochody majątkowe	10.548.231,18	278.280,00	2,64
<i>w tym dochody ze sprzedaży</i>	<i>3.005.000,00</i>	<i>278.280,00</i>	<i>9,26</i>
Wydatki ogółem	60.566.773,68	22.004.923,82	36,33
Wydatki bieżące	49.570.191,00	21.645.099,81	43,67
<i>w tym obsługa długu</i>	<i>725.000,00</i>	<i>386.256,71</i>	<i>53,28</i>
Wydatki majątkowe	10.996.582,68	359.824,01	3,27
Wynik budżetu	333.276,00	1.300.789,35	390,30
Przychody	0	1.785.956,19	0
Rozchody	333.276,00	166.636,00	50,00
<i>w tym spłata długu</i>	<i>333.276,00</i>	<i>166.636,00</i>	<i>50,00</i>

Dochody

Wprowadzone w I półroczu 2018 r. zmiany budżetu w zakresie dochodów spowodowały jego zwiększenie o 5.786.252,68 zł. Zmiany wynikały głównie ze zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych, środków europejskich oraz pozostałych dochodów własnych.

Wykonanie dochodów w I półroczu wyniosło 23.305.713,17 zł, co stanowiło 38,27 % planu. Realizacja dochodów bieżących, osiągnęła 45,73 % planu, natomiast dochody majątkowe 2,64 %, w tym dochodów ze sprzedaży 9,26 %. Poza tym w dniu 12 czerwca br. został rozstrzygnięty przetarg na sprzedaż nieruchomości za kwotę

2.857.290,00 zł brutto. Termin podpisania aktu notarialnego został wyznaczony na dzień 4 września 2018 r.

Wydatki

1) Wykonanie wydatków wyniosło 22.004.923,82 zł, co stanowiło 36,33 % planu. Wydatki bieżące wykonano w 43,67 % i nie przekroczyły one poziomu wykonanych dochodów bieżących, którymi sfinansowano owe wydatki. Z kolei wydatki majątkowe osiągnęły poziom 3,27% planowanej kwoty. Wpływy ze sprzedaży majątku – zaplanowano w kwocie 3.005.000,00 zł, wykonano 278.280,00 zł, co stanowiło 9,26% planu.

Wynik budżetu

Na 2018 rok zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 333.276,00 zł. Wynik budżetu na 30 czerwca br. to nadwyżka w wysokości 1.300.789,35 zł .

Przychody i rozchody

W roku 2018 nie zaplanowano przychodów. Wykonanie przychodów z tytułu wolnych środków wyniosło 1.176.659,54 zł, a 609.296,65 zł stanowił kredyt obrotowy w rachunku bieżącym.

Zaplanowano rozchody w wysokości 333.276,00 zł, które wykonano w wysokości 166.635,00 zł (50,00 % planu).

II. Kwota długu

Stan zadłużenia na 30 czerwca 2018 r. to kwota 22.640.257,80 zł, z tego z tytułu kredytów 19.469.171,64 zł oraz zobowiązanie wymagalne w wysokości 2.561.789,51 zł (bez odsetek). Zobowiązanie to powstało w wyniku wydanych decyzji Wojewody Lubuskiego z tytułu nieodprowadzonych należności do budżetu Państwa za rok 2010 i 2011 za opłaty eksploatacyjne od nieruchomości Skarbu Państwa po byłym Terminalu Towarowych Odpraw Celnych oraz Drogowym Przejściu Granicznym w Świecku. Wyrokiem w dniu 17.05.2016 r. Naczelny Sąd Administracyjny w Warszawie utrzymał w mocy decyzje Wojewody Lubuskiego z dnia 7 maja 2013 r. o zwrocie ww. opłat.

III. Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Słubickiego

Łączne nakłady finansowe na wydatki dotyczące realizacji przedsięwzięć zaplanowano w wysokości 27.916.930,95 zł, z tego limit na 2018 r. wyniósł 8.548.947,48 zł, na 2019 r. 13.231.593,61 zł, na 2020 r. 3.185.137,63 zł., na 2021 r. 926.603,63 zł., na 2022 r. 278.519,66 zł.

W I półroczu br. wydatkowano łącznie 1.135.354,90 zł. Szczegółową realizację przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2018-2026 za I półrocze 2018 roku przedstawiono w załączniku do niniejszej Informacji.

W roku 2018 zaplanowano następujące przedsięwzięcia związane z realizacją projektów, w tym:

- 1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zaplanowano realizację projektu:
 - a) *Aktywna integracja realizowana przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słubicach* – obejmuje lata 2016 - 2018, a łączne nakłady finansowe na ten projekt wynoszą 1.231.077,00 zł w I półroczu br. wydatkowano 179.548,63 zł;
- 2) Zarząd Dróg Powiatowych w Słubicach realizuje projekt pn. „Przebudowa drogi Powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice – Rzepin”, łączne nakłady finansowe na ten projekt wynoszą 8.292.091,68 zł w I półroczu wydatkowano 0,00 zł
- 3) W Starostwie Powiatowym realizowane są następujące projekty:
 - a) *Rozwój e-usług w Powiecie Słubickim* – obejmuje lata 2016-2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.451.708,000zł. W pierwszym półroczu br. wydatkowano 594.119,13 zł.
 - b) *Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim* – Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego – obejmuje lata 2017-2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 7.107.984,53 zł. W pierwszym półroczu br. wydatkowano 361.687,14 zł.
 - c) *Sieć – Język sąsiada* – obejmuje lata 2018 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.058.691,60 zł. W I półroczu 2018r. wydatkowano 0,00 zł.
 - d) *Informatyzacja i modernizacja danych zasobów geodezyjnych powiatów województwa Lubuskiego do świadczenia e-usług* – obejmuje lata 2017-2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 408.378,14zł. W I półroczu 2018r. wydatkowano 0,00 zł.
 - e) *Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ZSER* – obejmuje lata 2018-2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 800.000,00 zł. W I półroczu 2018r. wydatkowano 0,00 zł.
 - f) *Termomodernizacja budynku SOSW w Słubicach oraz ZSE w Ośnie Lubuskim* – obejmuje lata 2018 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.500.000,00 zł. W I półroczu wydatkowano 0,00 zł.
 - g) *„Budowa hali sportowej”*- obejmuje lata 2016 -2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4.067.000,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano 0,00 zł.

IV. Inne istotne wyjaśnienia.

Wyrokiem ogłoszonym w dniu 17.05.2016 r. Naczelny Sąd Administracyjny w Warszawie oddalił skargę kasacyjną Powiatu Słubickiego na decyzje Ministra Finansów utrzymujące w mocy decyzje Wojewody Lubuskiego z dnia 7 maja 2013 o zwrocie opłat eksploatacyjnych za lata 2010 i 2011. W związku z powyższym Powiat Słubicki musi zwrócić do budżetu Państwa zaległe opłaty eksploatacyjne. w wysokości 2.561.789,51 zł należność główna i odsetki 1.790.140,08 zł (liczone na dzień 30.06.2018 r.).

Zarząd Powiatu Słubickiego 14 września 2016 r. wystąpił z wnioskiem o umorzenie lub rozłożenie na raty przedmiotowych zaległości. Decyzją BL3.6403.3.2017.7.DSR z dnia 16 maja 2017 r. Minister Rozwoju i Finansów podtrzymał decyzję Wojewody Lubuskiego odmawiającą umorzenia oraz rozłożenia na raty przedmiotowych zaległości. W sprawie została złożona skarga do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, który wyrokiem Sygn. akt V SA/Wa 1280/17 z dnia 29 listopada 2017 r. uchylił zaskarżoną decyzję.

Po ponownym rozpatrzeniu odwołania powiatu Minister Finansów decyzją z dnia 7 maja 2018 r. nr BL3.6403.15.2018.12.DSR utrzymał w mocy ww. decyzję Wojewody Lubuskiego z dnia 8 grudnia 2016 r. odmawiającą umorzenia lub rozłożenia na raty zaległości. Powiat Słubicki ponownie zaskarżył decyzję odmawiającą udzielenia ulgi. Termin sprawy, która zawisła przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Warszawie, sygn. akt: V SA/Wa 1226/18, nie został wyznaczony.

Jednocześnie, wobec braku pozytywnego rozpatrzenia wniosku o ulgę, powiat podjął działania zmierzające do opracowania programu ostrożnościowego, zgodnie z uchwałą Nr 374/17 z dnia 6 lipca 2017 r. w sprawie przystąpienia do opracowania programu postępowania ostrożnościowego dla Powiatu Słubickiego w celu wystąpienia o pożyczkę z budżetu państwa.

Poza tym, Minister Rozwoju i Finansów decyzją FG3.4144.3.2016 z dnia 21.12.2016 r. utrzymał w mocy decyzję Wojewody Lubuskiego z dnia 5.10.2016 r. znak: GN-I.3121.50.2016.ABro zobowiązującą Powiat Słubicki do zwrotu do budżetu Państwa pobranych, a nie przekazanych dochodów z tytułu opłat eksploatacyjnych pobieranych na obiektach i gruntach po byłym Terminalu Towarowych Odpraw Celnych w Świecku uzyskanych w roku 2012 i do 22.02.2013 r. (dzień zawarcia aktu notarialnego dotyczącego zakupu przez Powiat Słubicki byłego TTOC w Świecku), na kwoty odpowiednio 2.260.579,43 zł i 139.813,55 zł wraz z odsetkami. Decyzja Ministra Rozwoju i Finansów FG3.4144.3.2016 została zaskarżona przez Powiat Słubicki. WSA w Warszawie, postanowieniem z dnia 26 kwietnia 2017 roku wstrzymał wykonanie zaskarżonej decyzji. Zaległość powyższą Powiat uznaje za sporną. Na kolejnej rozprawie przed WSA w Warszawie w dniu 29 listopada 2017 rok, sygn. akt V SA/Wa 479/17 Wojewódzki Sąd Administracyjny oddalił skargę Powiatu Słubickiego. Wyrok w tej sprawie nie jest prawomocny. Od w/w wyroku Powiat Słubicki wywiódł skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Sprawa jest w toku, termin rozprawy nie został wyznaczony.

Niezależnie od powyższych decyzji Minister Rozwoju i Finansów decyzją FG3.4144.2.2017 z dnia 26.05.2017 r. utrzymał w mocy decyzję Wojewody Lubuskiego z dnia 8.02.2017 r. znak: GN-1.3121.66.2016.Msza.1 zobowiązującą Powiat Słubicki do zwrotu do budżetu Państwa pobranych, a nie przekazanych dochodów z tytułu najmu/dzierżawy/władania mieniem na obiektach i gruntach po byłym Terminalu Towarowych Odpraw Celnych w Świecku, uzyskanych od 23.02.2013 r. do 21.07.2016 r. - wobec uprawomocnienia się wyroku dotyczącego własności TTOC w Świecku, na łączną kwotę 5.474.231,94 zł wraz z odsetkami. Decyzja została zaskarżona przez Powiat Słubicki. WSA w Warszawie

postanowieniem wstrzymał wykonanie decyzji do czasu rozpatrzenia skargi. WSA w Warszawie wyrokiem wydanym w sprawie o sygn. akt: V SA/Wa 1325/17 oddalił skargę Powiatu Słubickiego. Wyrok w tej sprawie nie jest prawomocny. Zaległość jest uznawana przez Powiat za sporną. Od w/w wyroku Powiat Słubicki wywiódł skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Sprawa jest w toku, termin rozprawy nie został wyznaczony.

Kolejną decyzją FG3.4144.3.2017 z dnia 26.05.2017 r. Minister Rozwoju i Finansów utrzymał w mocy decyzję Wojewody Lubuskiego z dnia 8.02.2017 r. znak: GN- 1.3121.66.2016.Msza.2 zobowiązującą Powiat Słubicki do zwrotu do budżetu Państwa pobranych a nie przekazanych dochodów z tytułu opłat eksploatacyjnych na obiektach i gruntach po byłym Terminalu Towarowych Odpraw Celnych w Świecku, uzyskanych od 23.02.2013 r. do 21.07.2016 r. (wobec uprawomocnienia się wyroku dotyczącego własności TTOC w Świecku, na łączną kwotę 8.264.279,53 zł wraz z odsetkami). Decyzja została zaskarżona przez Powiat Słubicki. WSA w Warszawie postanowieniem z dnia 26.04. 2017 r. wstrzymał wykonanie decyzji do czasu rozpatrzenia skargi. WSA w Warszawie wyrokiem wydanym w sprawie o sygn. akt: V SA/Wa 1327/17 oddalił skargę Powiatu Słubickiego. Wyrok w tej sprawie nie jest prawomocny. Zaległość jest uznawana przez Powiat za sporną. Od w/w wyroku Powiat Słubicki wywiódł skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Sprawa jest w toku, termin rozprawy nie został wyznaczony.

Na poczet niewymagalnych zobowiązań Powiatu Słubickiego zaliczyć również należy kwotę 58 988,81 zł wynikającą z rozpoznania w dniu 29 listopada 2017 roku sprawy o sygn. V SA/Wa 1032/17, w której WSA w Warszawie oddalił skargę Powiatu Słubickiego na decyzję Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31.03.2017 r. znak FS. 12.4144.4.2017 utrzymującą w mocy decyzję Wojewody Lubuskiego z dnia 04.09.2012 roku zobowiązującą Powiat Słubicki do zwrotu części dotacji celowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem. Wyrok w tej sprawie nie jest prawomocny. Zaległość jest uznawana przez Powiat za sporną. Od w/w wyroku Powiat Słubicki wywiódł skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Sprawa jest w toku, termin rozprawy nie został wyznaczony.

W związku z opisanymi wyżej decyzjami Wojewody Lubuskiego oraz podtrzymującymi je decyzjami Ministra Rozwoju i Finansów, Powiat Słubicki, po wcześniejszej próbie ugody przedsądowej, przygotował pozwy sądowe o zwrot kwot wydatkowanych z własnych środków na utrzymanie mienia Skarbu Państwa – byłego Terminala Towarowych Odpraw Celnych w Świecku na łączną kwotę należności głównej 14.494.238,00 zł oraz odsetki. Sprawy są w toku (sygn. akt: I C 1158/17, I C 305/18, I C 604/17).

W zakresie realizacji dochodów powiatu słubickiego należy wskazać, iż Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. wyrokiem sygn. akt: I C 604/17 z dnia 6 lipca br. zasądził od Skarbu Państwa – Wojewody Lubuskiego na rzecz powiatu kwotę 1.489.604,27 zł z ustawowymi odsetkami, oraz kwotę 85.281,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

■ Słubice, dnia 23 sierpnia 2018 r.