

INFORMACJA NR 2/2021
ZARZĄDU POWIATU ŚLUBICKIEGO

z dnia 30 sierpnia 2021 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ślubickiego na lata 2021-2029
za I półrocze 2021 roku**

1. Omówienie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ślubickiego na lata 2021-2029 wg stanu na 30 czerwca 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ślubickiego obejmuje lata 2021 – 2029. Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ślubickiego są zgodne z budżetem Powiatu Ślubickiego na rok 2021 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 2021 r. zawarto w Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Ślubickiego za I półrocze 2021 r., natomiast informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ślubickiego zawiera tylko syntetyczną analizę głównych czynników mających wpływ na sytuację finansową Powiatu Ślubickiego w I półroczu 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan 2021 r. (po zmianach)	Wykonanie 30.06.2021 r.	% wykonania
Dochody ogółem	63.425.896,56	34.422.930,03	54,27
Dochody bieżące	53.186.681,58	29.386.592,23	55,25
Dochody majątkowe	10.239.214,98	5.036.337,80	49,19
<i>w tym: dochody ze sprzedaży</i>	<i>3.046.295,98</i>	<i>3.273,88</i>	<i>0,11</i>
Wydatki ogółem	55.854.093,56	25.120.358,45	44,97
Wydatki bieżące	51.731.427,58	24.773.952,15	47,89
<i>w tym: obsługa długu</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>253.994,03</i>	<i>25,40</i>
Wydatki majątkowe	4.122.665,98	346.406,30	8,40
Wynik budżetu	7.571.803,00	9.302.571,58	x
Przychody	0,00	4.184.288,52	0
Rozchody	7.571.803,00	5.987.230,00	79,07
<i>w tym: spłata długu</i>	<i>7.571.803,00</i>	<i>5.987.230,00</i>	<i>79,07</i>

Dochody

Wprowadzone w I półroczu 2021 r. zmiany budżetu w zakresie dochodów spowodowały jego zwiększenie o 4.463.927,23 zł. Zmiany wynikały głównie ze zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych, oraz części oświatowej subwencji ogólnej. Wykonanie dochodów w I półroczu wyniosło 34.422.930,03 zł, co stanowiło 54,27 % planu. Realizacja dochodów bieżących, osiągnęła 55,25% planu, natomiast dochodów majątkowych wykonano 49,19 % planu, w tym tych ze sprzedaży mienia 0,11 %. Z uzyskanych informacji wynika, że w dniu 22 lipca 2021r, rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na sprzedaż nieruchomości niezabudowanej, położonej w Cybince. Ze sprzedaży nieruchomości uzyskano kwotę 232.650,00 zł.

Wydatki

Wykonanie wydatków wyniosło 25.120.358,45 zł, co stanowiło 44,97 % planu. Wydatki bieżące wykonano w 47,89% i nie przekroczyły one poziomu wykonanych dochodów bieżących, którymi sfinansowane zostały wydatki. Z kolei wydatki majątkowe osiągnęły poziom wykonania w wysokości 8,40% planowanej kwoty. W trakcie realizacji Programu Postępowania Naprawczego ograniczono wydatkowanie inwestycyjne do kontynuacji zadań z poprzedniego okresu zapisanych w Programie. Szczegóły zaprezentowano w Informacji o przebiegu wykonania budżetu w I półroczu 2021 r.

Wynik budżetu

Na 2021 rok zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 7.571.803,00 zł. Wynik budżetu na 30 czerwca br. to osiągnięta nadwyżka w wysokości 9.302.571,58 zł

Przychody i rozchody

Źródłem wykonanych a nie zaplanowanych przychodów były wolne i niewykorzystane środki pieniężne w łącznej kwocie 4.184.288,52 zł.

Zaplanowano 7.571.803,00 zł rozchodów, których wykonano 5.987.230,00 zł. Środki przeznaczono na spłatę rat kredytowych.

2. Kwota długu

Zadłużenie Powiatu Słubickiego na 30 czerwca 2021 r. wynosi 16.110.049,00 zł. Całość dotyczy bankowych kredytów długoterminowych, w tym nie spłacona część kredytu na współfinansowanie realizacji projektu drogowego z udziałem środków europejskich w kwocie 597.339,00 zł. W trakcie sporządzania niniejszej Informacji doszło do całkowitej spłaty kredytu zaciągniętego w grudniu 2019 r. na realizację projektu inwestycyjnego drogowego z udziałem środków europejskich. Kwota kredytu wynosiła 5 597 339,00 zł i stanowiła wielkość refundacji należnej Powiatowi po zakończeniu projektu. Szacuje się, że na 31 grudnia 2021 r. kwota zadłużenia kredytowego wyniesie 14 525 476,00 zł.

3. Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Słubickiego

Łączne nakłady finansowe na wydatki dotyczące realizacji przedsięwzięć zaplanowano w wysokości 13.483.648,51 zł, z tego limit na:

- 1) 2021 r. wyniósł 4.157.839,97 zł,
- 2) 2022 r. – 1.273.645,73 zł,
- 3) 2023 r. – 0,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano łącznie 590.175,96 zł. Szczegółową realizację przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2021-2029 za I półrocze 2021 roku przedstawiono w załączniku do niniejszej Informacji. W roku 2021 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 2019-2021, a łączne nakłady finansowe na ten projekt wynoszą 500.000,00 zł ,w I półroczu br. wydatkowano 72.377,81 zł;
 - 2) W Starostwie Powiatowym realizowane są następujące projekty :
 - a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice – Rzepin”, łączne nakłady finansowe na wydatki bieżące w tym projekcie wynoszą 150.800,00 zł, w I półroczu wydatkowano 44.001,23 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 319.508,94 zł.
 - c) „*Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Licealnych w Słubicach*”- obejmuje lata 2016-2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5.625.971,98 zł. W I półroczu br. wydatkowano 153.283,00 zł.
 - d) „*GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji – Opracowanie i wdrożenie we współpracy z Partnerem niemieckim Programu Nowych Metod Kształcenia, dzięki czemu nastąpi poprawa efektywności kształcenia zawodowego w 2 szkołach oraz ściślejsze powiązanie go z rynkiem pracy, a także rozwój i sieci współpracy międzyinstytucjonalnej na rzecz kształcenia zawodowego w powiecie słubickim*” – obejmuje lata 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 98.892,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano 1.004,98 zł.

IV. Inne istotne wyjaśnienia W dalszym ciągu pozostaje nierozwiązana kwestia powstałego obowiązku spłaty należności Skarbowi Państwa z tytułu pobranych a nie przekazanych dochodów z opłat eksploatacyjnych na byłym TTOC w Świecku w latach 2012-2016, zgodnie z poniższym wykazem:

- 1) Sygn. akt: V SA/Wa 479/17 – należność główna 2 400 303,00 zł, odsetki 1 925 377,54 zł (na dzień 08.07.2021 r.);

- 2) Sygn. akt: V SA/Wa 1327/17 – należność główna 8 263 661,43 zł, odsetki 4 814 429,94 zł (j/w);
- 3) Sygn. akt: V SA/Wa 1325/17 – należność główna 5 474 231,94 zł, odsetki 3 116 119,03 zł (j/w). Łącznie: należność główna to kwota 16 138 196,37 zł, odsetki 9 855 926,51 zł – 25 994 122,88 zł. W powyższej sprawie brak wyznaczonego terminu przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w Warszawie. Wykonanie decyzji zostało wstrzymane do momentu prawomocności, a postępowania egzekucyjne w administracji zawieszono.

W związku z powyższym, w budżecie na 2021 rok zapewniono w postaci rezerwy celowej środki w wysokości 1 000 000,00 zł, które mogłyby być wykorzystane w początkowym okresie wymagalności decyzji o zwrocie dochodów. W I półroczu br. nie wystąpiła konieczność rozwiązania rezerwy. Na moment sporządzania niniejszej Informacji sprawy związane z pozwami Powiatu Słubickiego o zwrot kwot wydatkowanych z własnych środków na utrzymanie mienia Skarbu Państwa - byłego TTOC w Świecku w kwocie łącznej 14 494 238,00 zł (kwota główna) wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych od 26.04.2017 r. (wyliczonymi na 08.07.2021 r. w kwocie 4 876 417,42 zł) przedstawiają się następująco:

- 1) Powiat Słubicki c/a Skarb Państwa – Wojewoda Lubuski: Sygn. akt: I C 1158/17 - sprawa dotyczy zasądzenia kwoty 9 396 798,00 zł + odsetki w wysokości jak dla zaległości podatkowych od dnia 26.04.2017 r. (wyliczonymi na 08.07.2021 r. w kwocie 3 161 443,25 zł). W powyższej sprawie (sygn. akt: I C 1158/17) Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. w dniu 6.11.2020 r. wydał wyrok, gdzie zasądził od pozwanego Skarbu Państwa – Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 9 396 797,92 zł z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych od dnia 26.04.2017 r. do dnia zapłaty. Na powyższy wyrok apelację złożyła Prokuratura Generalna Rzeczypospolitej Polskiej. Dnia 16 czerwca 2021 r. przed Sądem Apelacyjnym w Szczecinie odbył się pierwszy termin rozprawy apelacyjnej drogą e-rozprawy. *Ostatnia informacja: Sąd Apelacyjny w Szczecinie I Wydział Cywilny zawiadomił o terminie rozprawy wyznaczonym na 13 października 2021 r. celem złożenia przez biegłego ustnych wyjaśnień do opinii (posiedzenie zdalne).*
- 2) Powiat Słubicki c/a Skarb Państwa – Wojewoda Lubuski: Sygn. akt: I C 305/18 - sprawa dotyczy zasądzenia kwoty 5 097 439,50 zł + odsetki w wysokości jak dla zaległości podatkowych (przewidywana kwota odsetek na 8.07.2021 r. to ok. 1,7 mln zł). *Ostatnia informacja: 16 lipca br. minął termin, jaki Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. I Wydział Cywilny nałożył biegłemu do sporządzenia opinii.* Pozostaje niezakończona sprawa dotycząca zwrotu części dotacji celowej w kwocie 58 988,81 zł wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, zgodnie z decyzją Wojewody Lubuskiego z dnia 04.09.2012 r. utrzymanej w mocy decyzją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31.03.2017 r. – w dalszym ciągu sprawa znajduje się na etapie skargi kasacyjnej przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w Warszawie i nie ma jeszcze wyznaczonego terminu rozprawy. W sprawie dotyczącej roszczeń po byłym SP ZOZ w Słubicach, gdzie postanowieniem Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. z dnia 21 listopada 2018 r. (sygn. Akt I C 884/18) wypłacaliśmy rentę na rzecz powódki w kwocie 5 846,00 zł miesięcznie zaszła zmiana. Pełnomocnik powodów poinformował o zgonie powódki z dnia 21 czerwca 2021 r. W dalszej części swego pisma stwierdził, iż powodowie nie dysponują jeszcze aktem poświadczenia dziedziczenia, a zatem w chwili obecnej nie jest jeszcze możliwe zgłoszenie się następców prawnych zmarłej powódki. Powodowie podejmą dalszą korespondencję z Sądem w tym przedmiocie niezwłocznie po wydaniu im aktu poświadczenia dziedziczenia. Również wówczas dokonane zostaną odpowiednie zmiany w zakresie roszczeń dochodzonych imieniem powódki, a także w zakresie zgłoszonych wniosków dowodowych. Pozew o zapłatę od Powiatu Słubickiego wynosił łącznie 2 908 761,00 zł. Od lipca br. zaprzestano wypłacania renty w kwocie 5 846,00 zł (wypłacona w lipcu zgodnie z terminem, została zwrócona na rachunek Powiatu). Radca prawny Starostwa wystąpił również do Sądu o uchylenie postanowienia o wypłacie renty a także o umorzeniu postępowania w związku ze śmiercią powódki. W kolejnej sprawie wynikłej w 2021 r., tytułem zabezpieczenia na czas trwania procesu Powiat jest zobowiązany do wypłaty renty w kwocie 3 300,00 zł począwszy od października 2020 r. Kwota roszczenia to 300 000,00 zł. Rozważane są przez Zarząd Powiatu działania zapewniające zachowanie zdolności wykonywania zadań publicznych, zarówno w tym roku jak i w latach następnych, po zakończeniu realizacji przez Powiat Programu Postępowania Naprawczego, w tym również zwrócenie się o udzielenie pożyczki z budżetu państwa na spłatę zobowiązań wobec Skarbu Państwa. Powiat zamierza kontynuować w przyszłych budżetach, w szczególności w 2022 roku, zapewnienie środków w postaci rezerwy celowej, gromadzenie wolnych środków lub nadwyżki budżetowej na okoliczność ich wykorzystania w początkowym momencie wymagalności spłaty zobowiązań wobec Skarbu Państwa. Mowa tu o rezerwie celowej w dotychczasowej wielkości tj. 1 mln zł. Jednocześnie Powiat wykazuje za 2020 r. ponad 4 mln zł wolnych i niewykorzystanych środków. Rozważane jest również zaplanowanie w budżecie 2022 roku rezerwy

celowej na ewentualną spłatę części dotacji celowej w kwocie 58 988,81 zł wraz z odsetkami, wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, zgodnie z decyzją Wojewody Lubuskiego z dnia 04.09.2012 r. utrzymanej w mocy decyzją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31.03.2017 r. W miarę posiadanych środków, w budżecie 2022 roku zaplanuje się też rezerwę celową na ewentualne rozstrzygnięcia spraw sądowych dotyczących roszczeń po byłym SP ZOZ w Słubicach. Z zapewnień radcy wynika, że wyroki w obu sprawach mogą zapaść w dużo późniejszym czasie i niekoniecznie w żądanych przez powodów kwotach, szczególnie w nowych okolicznościach powstałych w związku ze śmiercią powódki. Pozostaje kwestia nierozwiązanych spraw byłego Terminala, zarówno po stronie Skarbu Państwa jak i Powiatu. Obecnie Powiat oczekuje na wyrok w sprawie apelacyjnej (ustalony termin rozprawy to 13 października 2021 r.), gdzie zasądzona kwota na rzecz Powiatu wynosi 9 396 797,92 zł + odsetki, co daje łącznie ok. 13,0 mln zł. Oczekuje się pozytywnego rozstrzygnięcia jeszcze w tym roku. Przewiduje się, że zakończenie kolejnej sprawy, gdzie zasądzona kwota na rzecz Powiatu wynosi 5.097.439,50 zł + odsetki w kwocie ok. 17 mln zł – odbędzie się w 2022 roku. Z kolei zobowiązanie Powiatu Słubickiego wobec Skarbu Państwa wynosi na dzień 8.07.2021 r. łącznie z odsetkami 25 994 122,88 zł. Oczekiwana przez Powiat, jeszcze w tym roku, kwota ok. 13 mln zł zostanie przeznaczona do częściowej spłaty również w tym roku. Pozostało by jeszcze do spłaty ok. 13 mln zł, które częściowo (ok. 7 mln zł) przewiduje się sfinansować po zakończeniu w 2022 r. drugiej sprawy (*sygn. akt: IC 305/18*). Jednakże, w sytuacji, gdy decyzje Wojewody Lubuskiego staną się wymagalne, a nasze oczekiwania zawiodą, wówczas konieczne będzie podjęcie starań o uzyskanie pożyczki z budżetu państwa przy kontynuowaniu naszych spraw cywilnych.

Starosta Słubicki Leszek Bajon

Załącznik nr 1 do informacji Nr 2/2021
Zarządu Powiatu Słubickiego
z dnia 30 sierpnia 2021 r.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
		od	do						
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 483 648,51	4 157 839,97	1 273 645,73	0,00	0,00	5 431 485,70
Wykonanie 30.06.2021 r.				0,00	590 175,96	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				7 857 676,53	1 210 173,99	773 645,73	0,00	0,00	1 983 819,72
Wykonanie 30.06.2021 r.				0,00	436 892,96	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				5 625 971,98	2 947 665,98	500 000,00	0,00	0,00	3 447 665,98
Wykonanie 30.06.2021 r.				0,00	153 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 758 784,53	1 118 557,30	773 645,73	0,00	0,00	1 892 203,03
- wydatki bieżące				7 758 784,53	1 118 557,30	773 645,73	0,00	0,00	1 892 203,03
Wykonanie 30.06.2021 r.					435 887,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim - Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2017	2022	7 107 984,53	991 536,00	773 645,73	0,00	0,00	1 765 181,73
Wykonanie na 30.06.2021 r.					319 508,94	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Przebudowa drogi Powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice - Rzepin - Pogłębienie współpracy administracji partnerskich powiatów poprzez inwestycję w transgraniczną sieć dróg.</i>	<i>Starostwo Powiatowe</i>	<i>2018</i>	<i>2021</i>	<i>150 800,00</i>	<i>50 507,30</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>50 507,30</i>
<i>Wykonanie na 30.06.2021 r.</i>					<i>44 001,23</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Aktywna integracja w Powiecie Ślubickim - Realizacja projektu pn. Aktywna integracja w Powiecie Ślubickim</i>	<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>	<i>2019</i>	<i>2021</i>	<i>500 000,00</i>	<i>76 514,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>76 514,00</i>
<i>Wykonanie na 30.06.2021 r.</i>					<i>72 377,81</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- wydatki majątkowe</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- wydatki bieżące</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- wydatki majątkowe</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</i>				<i>5 724 863,98</i>	<i>3 039 282,67</i>	<i>500 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 539 282,67</i>
Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
		od	do						
<i>- wydatki bieżące</i>				<i>98 892,00</i>	<i>91 616,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>91 616,69</i>

Wykonanie na 30.06.2021r.					1 004,98	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>GOOD TIME! nowy wymiar edukacji - Opracowanie i wdrożenie we współpracy z Partnerem niemieckim Programu Nowych Metod Kształcenia, dzięki czemu nastąpi porawa efektywności kształcenia zawodowego w 2 szkołach oraz ściślejsze powiązanie go z rynkiem pracy, a także rozwój i sieci współpracy międzyinstytucjonalnej na rzecz kształcenia zawodowego w powiecie ślubickim.</i>	Starostwo Powiatowe	2020	2021	98 892,00	91 616,69	0,00	0,00	0,00	91 616,69
Wykonanie na 30.06.2021 r.					1 004,98	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				5 625 971,98	2 947 665,98	500 000,00	0,00	0,00	3 447 665,98
Wykonanie 30.06.2021 r.					153 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Budowa hali sportowej - Nowa hala sportowa dla uczniów szkoły LO w Ślubicach.</i>	Starostwo Powiatowe	2016	2022	5 625 971,98	2 947 665,98	500 000,00	0	0	3 447 665,98
Wykonanie 30.06.2021 r.					153 283,00	0	0	0	0

Starosta Ślubicki Leszek Bajon

