Załącznik Nr 20 do sprawozdania z wykonania budżetu powiatu nakielskiego za 2009 rok

**Informacja opisowa o stanie zobowiązań i udzielonych poręczeniach**

Powiat nakielski posiada na dzień 31 grudnia 2009 roku następujące zobowiązania:

* kredyt obrotowy zawarty w 2006 roku z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Pile w kwocie **8.100.000,00** zł na zadanie *„Sfinansowanie wcześniejszych spłat zobowiązań wobec pracowników Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szubinie w likwidacji oraz planowanych na 2006 rok wydatków nie znajdujących pokrycia w prognozowanych dochodach powiatu nakielskiego”* – na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostaje do spłaty kwota 5.647.560,00 zł,
* kredyt długoterminowy zawarty w 2007 roku z Bankiem Pocztowym S.A. Oddział w Bydgoszczy w kwocie **1.300.000,00** zł na zadanie *„Pokrycie ujemnego wyniku finansowego*

 *i przejętych zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szubinie w likwidacji”* – na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostaje do spłaty kwota 996.676,00 zł,

* obligacje Powiatu Nakielskiego emitowane w 2008 roku obsługa emisji prowadzona przez Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. z siedzibą w Poznaniu o łącznej wartości nominalnej **11.000.000,00** zł z przeznaczeniem na: „*Pokrycie ujemnego wyniku finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szubinie w likwidacji oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nakle w likwidacji, inwestycje z zakresu oświaty, sportu, rekreacji oraz remontów obiektów oświatowych, inwestycji drogowych, remontów i modernizacji dróg, spłaty kredytu zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nakle nad Notecią w 2007 roku poręczonego przez Powiat Nakielski”*- na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostaje do spłaty kwota
10.250.000,00 zł,
* kredyt długoterminowy zawarty w 2009 roku z Bankiem Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie w kwocie 1.950.000,00 zł na „*Finansowanie zaplanowanych w budżecie inwestycji drogowych”* – na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostaje do spłaty kwota 1.950.000,00 zł,
* pożyczka 2009 roku Nr PB09037/OA–wne z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 665.500,00 zł na zadanie pn: „*Termomodernizacja budynków oświatowych (budynku Zespołu Szkół Specjalnych w Szubinie, internatu przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Szubinie i łącznika między szkołą a internatem, budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nakle nad Notecią)* – na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostaje do spłaty 665.500,00 zł,

Zarząd Powiatu nie udzielił w roku 2009 żadnych poręczeń ani gwarancji w związku z brakiem stosownych upoważnień od Rady Powiatu, natomiast wysokość udzielonych w latach ubiegłych poręczeń wynosi zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z część B na dzień 31 grudnia 2009r:

* poręczenie do wysokości **750.000,00** zł dla Centrum Medycznego im. Janusza Korczaka Sp. z o.o. w Szubinie – do 01.06.2010 r.

Ogółem zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi 19.509.736,00 zł. co stanowi 28 % wykonanych dochodów powiatu. W 2009 roku powiat nakielski dokonał spłat pożyczek w kwocie 196.683,00 zł i kredytów w kwocie 2.293.548,00 zł. Ponadto kwota zapłaconych odsetek od pożyczek wyniosła 39.681,76 zł od kredytów 1.156.507,84 zł. Źródłem spłat powyższych zobowiązań w wysokości 2.490.231,00 zł były środki pochodzące z innych źródeł (wolne środki). W 2009 roku umorzono powiatowi nakielskiemu cztery pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 604.000,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – NDS za 2009 rok budżet powiatu nakielskiego na 31 grudnia 2009 roku zamyka się deficytem w wysokości 4.410.659,08 zł przy planowanym w wysokości 8.868.230,00 zł. Sprawozdanie przedstawia kwotę nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 5.713.289,12 zł oraz kwotę wolnych środków z rozliczeń kredytowych z lat ubiegłych w wysokości 2.511.797,25 zł. Kwotę wolnych środków z rozliczeń kredytowych w wysokości 2.490.231,00 zł wykorzystano na spłatę kredytów i pożyczek, natomiast kwota 5.734.855,37 zł stanowi kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Rozliczenie roku 2009 przedstawia, że powiat posiada nierozdysponowaną nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 3.939.696,29 zł, ponieważ w części wynoszącej 1.795.159,08 zł wykorzystano niniejszą nadwyżkę jako źródło pokrycia deficytu. Powiat nakielski za rok 2009 nie posiada wolnych środków z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek. Pobrany kredyt bankowy w wysokości 1.950.000,00 zł oraz pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 665.500,00 zł została wykorzystana w pełnej wysokości.

Ogółem na rok 2010 do spłaty z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypada kwota 2.908.612,00 zł, która zostanie pokryta z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych w pełnej wysokości. Przypadające do spłaty raty pożyczek i kredytów oraz naliczone odsetki powiat realizuje w terminach określonych w umowach.

W dniu 29 grudnia 2009 roku została podpisana umowa pożyczki Nr PB 09078/OA-wne w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na kwotę 455.170,00 zł na zadanie pn: „Termomodernizacja budynku Sali gimnastycznej wraz z łącznikiem i zapleczem szatniowym w Zespole Szkół Żeglugi Śródlądowej w Nakle nad Notecią”, z uwagi na opóźnienia związane z wyłonieniem wykonawcy zadanie zostało przeniesione do realizacji w roku 2010 w plan wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2009. Pożyczka została zaplanowana w przychodach 2009 roku, jednakże jej wykonanie kasowe będzie dopiero w 2010 roku.