

UCHWAŁA NR 84/2013
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 14 listopada 2013 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2014- 2024

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 j.t., z 2013 r. Nr 155, poz. 938) Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2014- 2024 określający planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Białogardzkiego w latach 2014-2017 wraz z objaśnieniami wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2014- 2024 przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie – celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2014-2024

Wyszczególnienie			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Dochody ogółem			54 073 432,32	52 421 690,64	48 980 720,98	50 105 643,27	51 401 940,04	52 864 256,35	54 189 526,66	55 475 224,13	57 011 960,03	58 613 362,04	60 270 480,51
1.1	Dochody bieżące		47 944 803,52	47 536 004,64	48 680 720,98	49 905 643,27	51 201 940,04	52 564 256,35	53 989 526,66	55 475 224,13	57 011 960,03	58 613 362,04	60 270 480,51
w tym:													
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z		5 550 990,00	5 684 213,76	5 820 634,89	5 960 330,13	6 103 378,05	6 249 859,12	6 399 855,74	6 553 452,28	6 710 735,14	6 871 792,78	7 036 715,81
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z		160 000,00	164 000,00	168 100,00	172 302,50	176 610,06	181 025,61	185 550,95	190 189,72	194 944,46	199 818,08	204 813,53
1.1.3	podatki i opłaty		1 558 414,00	1 601 855,75	1 647 739,11	1 694 945,17	1 743 512,29	1 793 479,91	1 844 888,67	1 897 780,34	1 952 197,96	2 008 185,78	2 065 789,37
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej		26 971 048,00	27 240 758,00	28 057 981,00	28 899 721,00	29 766 712,00	30 659 714,00	31 579 505,00	32 526 890,00	33 502 697,00	34 507 778,00	35 543 011,00
1.1.5	cele bieżące		12 874 634,92	11 914 646,16	12 033 569,36	12 201 508,78	12 410 135,05	12 653 197,23	12 926 707,47	13 227 189,60	13 544 277,68	13 890 593,52	14 256 152,03
1.2	Dochody majątkowe		6 128 628,80	4 885 686,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:													
1.2.1	ze sprzedaży majątku		4 610 000,00	1 772 986,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00				
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków		1 438 628,80	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Wydatki ogółem			55 850 914,96	49 308 990,64	48 980 720,98	47 905 643,27	49 431 940,04	50 584 256,35	51 419 526,66	52 435 224,13	53 791 960,03	56 313 362,04	58 013 885,38
2.1	Wydatki bieżące		47 944 803,52	46 501 641,67	46 739 672,81	47 083 556,39	48 262 038,30	49 469 975,12	50 708 103,07	51 977 176,80	53 277 969,79	54 609 919,03	55 975 167,01
w tym:													
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji		69 600,00	68 400,00	65 400,00	64 800,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1240, z późn. zm) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2.1.3	wydatki na obsługę długu		800 000,00	870 000,00	767 820,21	765 335,01	679 272,61	602 930,61	516 290,61	411 030,61	295 510,61	173 150,61	85 750,61
2.1.3.1		art. 243 ust. 1 ufp lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005r.	800 000,00	870 000,00	767 820,21	765 335,01	679 272,61	602 930,61	516 290,61	411 030,61	295 510,61	173 150,61	85 750,61
2.2	Wydatki majątkowe		7 906 111,44	2 807 348,97	2 241 048,17	822 086,88	1 169 901,74	1 114 281,23	711 423,59	458 047,33	513 990,24	1 703 443,01	2 038 718,37
3. Wynik budżetu			-1 777 482,64	3 112 700,00	0,00	2 200 000,00	1 970 000,00	2 280 000,00	2 770 000,00	3 040 000,00	3 220 000,00	2 300 000,00	2 256 595,13
4. Przychody budżetu			3 684 140,00	1 820 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	pkt 6 UFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 684 140,00	1 820 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 777 482,64		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Rozchody budżetu			1 906 657,36	4 932 700,00	2 170 000,00	2 200 000,00	1 970 000,00	2 280 000,00	2 770 000,00	3 040 000,00	3 220 000,00	2 300 000,00	2 256 595,13
5.1		Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz	1 906 657,36	4 932 700,00	2 170 000,00	2 200 000,00	1 970 000,00	2 280 000,00	2 770 000,00	3 040 000,00	3 220 000,00	2 300 000,00	2 256 595,13
5.1.1		rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust.3 pkt 1 ufp z 2005r.)art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr	1 585 818,61	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		w tym:kwota przypadających na dany rok wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005r.	1 585 818,61	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu			23 386 895,13	20 205 795,13	20 140 395,13	17 875 595,13	15 866 595,13	13 586 595,13	10 816 595,13	7 776 595,13	4 556 595,13	2 256 595,13	0,00
6.1		określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005r. oraz art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:											
6.1.1		kwota wyłączeń z ograniczeń długu											
6.2		określony w art. 170 ufp z 2005r. Bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1											
6.3		Wskaźnik zadłużenia do dochodu ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005r. Po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1											
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp													
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	1 034 362,97	1 941 048,17	2 822 086,88	2 939 901,74	3 094 281,23	3 281 423,59	3 498 047,33	3 733 990,24	4 003 443,01	4 295 313,50
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1 i wolne środki określone w pkt 4.2 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2	0,00	1 034 362,97	1 941 048,17	2 822 086,88	2 939 901,74	3 094 281,23	3 281 423,59	3 498 047,33	3 733 990,24	4 003 443,01	4 295 313,50
9. Wskaźnik spląty zobowiązań													

9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005r. Do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1												
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1												
9.3	zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez	5,13	11,20	6,13	6,05	5,23	5,45	6,06	6,22	6,17	4,22	3,89	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	2,20	5,26	6,13	6,05	5,23	5,45	6,06	6,22	6,17	4,22	3,89	
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany	2,20	5,26	6,13	6,05	5,23	5,45	6,06	6,22	6,17	4,22	3,89	
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	4,26	7,29	8,28	6,15	5,32	5,57	6,19	6,32	6,38	6,43	6,56	
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	4,26	7,29	8,28	6,15	5,32	5,57	6,19	6,32	6,38	6,43	6,56	

9.8	zobowiązań określonego w ar. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
9.8.1	zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. obliczonego w oparciu o wykonanie roku	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:												
10.1	wartościowych		3 112 700,00	0,00	2 200 000,00	1 970 000,00	2 280 000,00	2 770 000,00	3 040 000,00	3 220 000,00	2 300 000,00	2 256 595,13

11 Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
11.1	nich naliczane	25 659 676,30	25 318 171,80	25 820 445,43	26 371 463,34	26 957 796,88	27 631 741,80	28 322 535,35	29 030 598,73	29 756 363,70	30 500 272,79	31 262 779,61
11.2	jednostki samorządu terytorialnego	5 621 387,23	5 694 465,26	5 768 493,31	5 843 483,73	5 919 449,00	5 996 401,85	6 074 355,08	6 153 321,69	6 233 314,87	6 314 347,97	6 396 434,49
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	5 317 038,62	2 790 131,49	2 241 048,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 280 067,18	82 782,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	4 036 971,44	2 707 348,97	2 241 048,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 036 971,44	2 707 348,97	2 241 048,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 869 140,00	100 000,00	0,00	822 086,88	1 169 901,74	1 114 281,23	711 423,59	458 047,33	513 990,24	1 703 443,01	2 038 718,37
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy												
12.1	zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 199 893,72	34 676,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	ustawy	1 132 604,25	29 964,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację	1 132 604,25	29 964,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 438 628,80	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	w tym środki określone w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 438 628,80	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 438 628,80	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 245 067,18	47 782,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 137 044,15	43 070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 245 067,18	47 782,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 684 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	3 684 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku												
13.1	jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (dz. U Nr 112, poz. 654, z późn. zm)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. Na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie												
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	761 210,53	2 500 000,00	3 100 000,00	3 035 917,82	2 483 357,75	3 000 000,00	5 000 000,00	3 642 405,59	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	237600,00	169200,00	103800,00	39000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	69600,00	68400,00	65400,00	64800,00	39000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	69600,00	68400,00	65400,00	64800,00	39000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in.. Umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2014 - 2024

1. Dotyczy dochodów lat 2014-2024 wykazanych w poz. 1:

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2024 związane są bezpośrednio ze zmianami dokonanymi w roku 2013 i latach poprzednich, jak również z sytuacją demograficzną i ekonomiczną dotyczącą naszego kraju. Na zmianę wysokości planowanych w latach przyszłych dochodów wpływ miały między innymi:

- przekazanie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Karlinie,
- zakończenie obowiązywania art. 9 ust. 2a¹ ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy,
- przedłużenie procesu przekształcania szpitala, co skutkowało niemożnością zrealizowania dochodów ze zbycia udziałów,
- niż demograficzny dotyczący dzieci kończących w kolejnych dwóch latach szkoły gimnazjalne,
- przekazanie części dróg powiatowych do gmin.

Dochody roku 2014 stanowią wartość wyszacowaną na podstawie otrzymanych informacji o wstępnych kwotach dotacji, subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz na podstawie weryfikacji posiadanych umów jak również prognozowane na podstawie wykonania lat ubiegłych. W roku 2014 zaplanowane dochody bieżące są niższe od dochodów realizowanych w roku 2013. Znaczący wpływ na wysokość tych dochodów ma niższa subwencja ogólna w stosunku do roku 2013 o 884.204,00 zł oraz nieotrzymywanie już od 2014 roku środków z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie. Ostatnia wartość dofinansowania działalności Powiatowego Urzędu Pracy tymi środkami wynosi w 2013 roku 393.400,00 zł. Powyższe zmiany znalazły swoje odzwierciedlenie również w dochodach bieżących planowanych na kolejne lata, czyli w okresie 2015-2024. Dochody bieżące w kolejnych latach prognozy zaplanowane zostały ze wzrostem od 2,5% do 3% w kolejnych latach. Wyjątkiem z tej reguły są dochody z tytułu dotacji otrzymywanej na pokrycie kosztów utrzymania mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Białogardzie, umieszczonych tam przed 2004 rokiem. W tym przypadku dotacja zaplanowana została malejąco w kolejnych latach.

Dochody majątkowe związane są z planowanym wpływem środków na zrealizowane w 2013 roku inwestycje finansowane środkami zagranicznymi (1.438.628,80 zł), z planowaną sprzedażą udziałów w spółce prawa handlowego, która powstanie na bazie Szpitala Powiatowego w Białogardzie (4.000.000,00 zł), sprzedażą budynku po Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Karlinie (500.000,00 zł) oraz sprzedażą innych nieruchomości (110.000,00 zł). Dochody ze sprzedaży majątku dotyczą nieruchomości będących w posiadaniu Powiatu, które obecnie przeznaczone są do sprzedaży. Dochody ze źródeł zagranicznych planuje się realizować jeszcze w roku 2015, w związku z planowanym wykorzystaniem dofinansowania w ramach Szwajcarskiego Mechanizmu Finansowego. Powiat Białogardzki realizując zadania inwestycyjne w latach 2012-2013 uzyskał z postępowań przetargowych kwoty, które uwolniły możliwość zrealizowania kolejnych inwestycji w ramach tego samego dofinansowania w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych. W ramach tych środków przewiduje się wpływ dotacji w roku 2015 w wysokości 3.112.700,00 zł. Dochodami majątkowymi zaplanowanymi w latach 2015-2020 są dochody ze sprzedaży majątku powiatu. W roku 2015 zaplanowany został wpływ z tytułu drugiej raty za sprzedaż budynku po Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w

Karlinie w wysokości 1.572.986,00 zł oraz wpływ ze sprzedaży nieruchomości powiatowych w wysokości 200.000,00 zł. W latach 2016-2020 zaplanowane zostały również dochody ze sprzedaży nieruchomości powiatowych w wysokościach od 200.000,00 zł do 300.000,00 zł. Są to dochody możliwe do uzyskania przy planowanym wzroście gospodarczym w kraju.

2. Dotyczy wydatków lat 2014- 2024 wykazanych w poz.2:

Wydatki ogółem w roku 2014 wykazane zostały zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Natomiast wydatki na lata 2015-2024 zostały wyliczone na podstawie możliwości wynikających z ustawy o finansach publicznych. Artykuł 242 ustawy zobowiązuje do zachowania reguły, w której wydatki bieżące muszą być mniejsze lub równe dochodom bieżącym. Wartość wydatków bieżących na lata 2015-2024 oparta została na wartości dochodów bieżących z tych lat. Koniecznością jest również zastosowanie wszelkich procedur oszczędnościowych, pozwalających na wypracowanie nadwyżek budżetowych, pokrywających zaplanowane na dalsze lata rozchody. Wypracowanie tych nadwyżek możliwe będzie dzięki realizowanym od kilku lat zasadom oszczędnościowym poprzez wspólne zamówienia dotyczące ubezpieczenia majątku, zakupu energii elektrycznej, racjonalna polityka kadrowa. Pozycja dotycząca wydatków na obsługę długu w latach 2014-2024 została skorygowana w stosunku do wartości planowanego długu oraz w związku z bieżącą tendencją panującą na rynku finansowym, która pozytywnie wpłynęła na zmniejszenie wysokości odsetek od kredytów. Zaplanowane wydatki z tytułu poręczeń dotyczą lat 2014-2018. Kredyt poręczony przez Powiat Białogardzki spłacany jest terminowo i w chwili obecnej nie przewiduje się, aby wydatki zaplanowane z tego tytułu zostały zrealizowane.

Wydatki majątkowe w roku 2014 dotyczą zadań ujętych w załączniku nr 10 do projektu budżetu na rok 2014. W latach 2015-2016 planuje się realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz w roku 2015 kwotę 100.000,00 zł na wydatki jednoroczne. W latach 2017-2024 planuje się wydatki majątkowe ze środków pozostających do dyspozycji Powiatu tj. różnica pomiędzy dochodami uzyskanymi a wydatkami bieżącymi i po potrąceniu rozchodów w wysokości dopuszczanej przez wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2014- 2024 wykazanych w poz.3:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem. W roku 2014 planowany jest deficyt budżetowy w związku z planowanymi inwestycjami, w roku 2015 nadwyżka budżetowa związana z wpływem środków z dotacji na zrealizowane wcześniej inwestycje, w roku 2016 zaplanowana została równowaga budżetowa, natomiast w latach 2017-2024 planuje się osiąganie nadwyżki budżetowej, która umożliwi spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

4. Dotyczy sfinansowania deficytu budżetu roku 2014 oraz nadwyżek w roku 2015 i w latach 2017-2024

Deficyt zaplanowany w roku 2014 pokryty zostanie z planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, z czego kwota 3.112.700,00 zł kredytu przeznaczona będzie na finansowanie inwestycji w ramach środków zagranicznych. Zaplanowane do zrealizowania nadwyżki budżetowe w kolejnych latach posłużą spłacie zaciągniętych zobowiązań.

5. Dotyczy planowanych przychodów budżetu

Zaplanowane przychody w 2014 roku dotyczą finansowania zadania inwestycyjnego współfinansowanego środkami zewnętrznymi w wysokości 3.112.700,00 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 571.440,00 zł. W latach 2015-2016 zaplanowane zostały również kwoty przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji

papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Osiągnięcie tych przychodów umożliwi Powiatowi rozłożenie długu w czasie oraz dostosowanie spłat rat kredytów do możliwości finansowych Powiatu.

6. Dotyczy planowanych rozchodów budżetu

Planowana spłata zaciągniętych już zobowiązań kredytowych oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia została wydłużona na okres kolejnych dwóch lat. Jest to wynikiem spadku dochodów Powiatu oraz optymalnym dostosowaniem możliwości spłaty zadłużenia. Istniejące zapisy w art. 243 ustawy o finansach publicznych w chwili obecnej uniemożliwiają spłatę kredytów, pożyczek czy wykup obligacji w danym roku, pomimo posiadania środków finansowych, uzależniając wysokość spłaty rat kredytów i odsetek od średniej z trzech poprzednich lat dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące powiększone o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem. I tak w latach 2017-2022 Powiat może zaplanować wydatki majątkowe, natomiast nie może dokonać z tych środków spłaty zadłużenia.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2014-2024

Wartości ujęte w pozycji dotyczącej kwoty długu dotyczą planowanego stanu zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2014-2024 oraz potencjalnych spłat udzielonych poręczeń. Z końcem roku 2013 wygasa poręczenie udzielone za zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie, natomiast poręczenie za zobowiązania kredytowe Stowarzyszenia Pomocy „Przytulisko” z Białogardu wygaśnie z końcem roku 2018.

8. Dotyczy planowanych wskaźników w latach 2014-2024

Wskaźnik dotyczący relacji planowanych dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem w roku 2011 wyniósł (-0,573), za rok 2012 wyniósł 2,4, natomiast wskaźnik wyliczony na podstawie planu na trzeci kwartał roku 2013 wynosi 10,94, co daje średnią arytmetyczną z trzech lat w wysokości 4,26. Średnia arytmetyczna z trzech lat jest maksymalnym dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań w danym roku budżetowym. Zaplanowane spłaty kredytów i odsetek oraz potencjalne spłaty poręczeń udzielonych w roku 2014 wynoszą 2.776.257,36 zł, co w stosunku do dochodów ogółem daje wskaźnik 5,13, jednakże po dokonaniu wyłączeń zgodnie z art. 243 ust 2 ustawy o finansach publicznych, uzyskany wskaźnik wynosi 2,20. Wskaźnik ten jest niższy od wskaźnika maksymalnego i zachowuje relację niezbędną wynikającą z ustawy o finansach publicznych. Relacje zachowane są również w latach następnych, czyli w okresie obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej.

9. Dotyczy danych uzupełniających o dług i jego spłacie

Na obecnym etapie planowania i w obecnych warunkach ekonomicznych przewiduje się, że spłaty rat zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek odbywać się będą z wyprzedzeniem w latach 2014-2019, natomiast przewidziane rozchody w latach 2020-2021 nie pokrywają rat wymaganych do spłaty wynikających z podpisanych umów. Ponieważ wskaźniki dotyczące dopuszczalnej kwoty spłaty zadłużenia w latach 2020-2021 pochodzą z danych z lat 2017-2020 w chwili obecnej nie można jednoznacznie ocenić, czy wyliczone wartości maksymalnych rozchodów są w wysokościach realistycznych. W przypadku realizacji wskaźników według prognozy, w roku 2019 Powiat powinien wdrożyć postępowanie naprawcze, uzyskać pożyczkę z budżetu państwa i dokonać prawidłowych spłat w latach 2020-2021.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014- 2017

w zł

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			Od	Do		2014	2015	2016	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 +1.2+1.3) z tego:				138 398 869,49	5 317 038,62	2 790 131,49	2 241 048,17	0,00	10 348 218,28
1a	- wydatki bieżące				8 416 466,70	1 280 067,18	82 782,52	0,00	0,00	1 362 849,70
1b	- wydatki majątkowe				129 982 402,79	4 036 971,44	2 707 348,97	2 241 048,17	0,00	8 985 368,58
1.1	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm) z tego				8 311 466,70	1 245 067,18	47 782,52	0,00		1 292 849,70
1.1.1	- wydatki bieżące				8 311 466,70	1 245 067,18	47 782,52	0,00	0,00	1 292 849,70
1.1.1.1	Rodzina Razem -wydatki bieżące na realizację zadania realizowanego wspólnie z MOPS Białogard, GOPS Białogard, MGOPS Karlino i GOPS Tychowo POKL	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2008	2014	7 970 733,83	1 133 641,59				1 133 641,59
1.1.1.2	Dajmy sobie szansę POKL	Starostwo Powiatowe	2012	2015	278 232,87	78 925,59	47 782,52			126 708,11
1.1.1.3	Piramida kompetencji - II edycja POKL	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2014	62 500,00	32 500,00				32 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego; z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00			
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00			
1.3	Wydatki programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				130 087 402,79	4 071 971,44	2 742 348,97	2 241 048,17	0,00	9 055 368,58
1.3.1	- wydatki bieżące				105 000,00	35 000,00	35 000,00			70 000,00
1.3.1.1	Renowacja i konserwacja zabytków kościołów na Pomorskim Szlaku Św. Jakuba - Kościół pw Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Białogardzie	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2013	2015	105 000,00	35 000,00	35 000,00			70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				129 982 402,79	4 036 971,44	2 707 348,97	2 241 048,17	0,00	8 985 368,58
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja szpitala po byłych Jednostkach Armii Radzieckiej na Centrum Rehabilitacji z oddziałami Szpitala Rejonowego w Białogardzie	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	1994	2016	129 982 402,79	4 036 971,44	2 707 348,97	2 241 048,17		8 985 368,58