

UCHWAŁA NR III/31/2014
RADY POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 29 grudnia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego
na lata 2015- 2025**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 j.t., z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2015-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Białogardzkiego w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015.

Przewodniczący Rady

Henryk Budzyła

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2015-2025

Wyszczególnienie		2015	2016	2017	2018	2019
1. Dochody ogółem		49 138 412,48	52 518 720,98	50 530 943,27	51 401 940,04	52 864 256,35
1.1	Dochody bieżące	47 435 426,48	49 106 020,98	50 330 943,27	51 201 940,04	52 564 256,35
w tym:						
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 169 250,00	6 320 634,89	6 466 009,49	6 614 727,71	6 766 866,45
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	180 000,00	184 140,00	188 375,22	192 707,85	197 140,13
1.1.3	podatki i opłaty	1 631 678,00	1 647 739,11	1 694 945,17	1 743 512,29	1 793 479,91
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	26 053 691,00	26 652 925,89	27 265 943,19	27 893 059,88	28 534 600,26
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 645 339,27	12 458 869,36	12 626 808,78	12 410 135,05	12 653 197,23
1.2	Dochody majątkowe	1 702 986,00	3 412 700,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00
w tym:						
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 702 986,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem		54 183 146,09	49 406 020,98	48 530 943,27	49 541 940,04	50 364 256,35
2.1	Wydatki bieżące	47 435 426,48	46 739 672,81	47 083 556,39	48 262 038,30	49 469 975,12
w tym:						
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	68 400,00	65 400,00	64 800,00	39 000,00	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					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	827 887,00	863 958,28	793 473,08	727 264,00	666 144,00
w tym:						
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	827 887,00	863 958,28	793 473,08	727 264,00	666 144,00
w tym:						
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	50 000,00				
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy					
2.2	Wydatki majątkowe	6 747 719,61	2 666 348,17	1 447 386,88	1 279 901,74	894 281,23
3. Wynik budżetu		-5 044 733,61	3 112 700,00	2 000 000,00	1 860 000,00	2 500 000,00
4. Przychody budżetu		7 044 733,61	2 332 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 044 733,61	2 332 000,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	5 044 733,61	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
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Rozchody budżetu		2 000 000,00	5 444 700,00	2 000 000,00	1 860 000,00	2 500 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 000 000,00	5 444 700,00	2 000 000,00	1 860 000,00	2 500 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	3 112 700,00	0,00	0,00	0,00
z tego:						
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy		3 112 700,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy					
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy					
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu		28 131 685,24	24 953 585,24	22 888 785,24	20 989 785,24	18 489 785,24
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
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	2 366 348,17	3 247 386,88	2 939 901,74	3 094 281,23
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	2 366 348,17	3 247 386,88	2 939 901,74	3 094 281,23
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań						
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,89	12,14	5,66	5,11	5,99
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,79	6,21	5,66	5,11	5,99
9.3	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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,79	6,21	5,66	5,11	5,99
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,47	5,08	6,82	6,11	6,42
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,88	6,24	5,71	5,12	6,00
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,88	6,24	5,71	5,12	6,00

9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:						
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 112 700,00	2 000 000,00	186 000,00	2 500 000,00

11 Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 537 901,52	25 820 445,43	26 371 463,34	26 957 796,88	27 631 741,80
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 450 219,61	5 521 072,46	5 592 846,41	5 665 553,40	5 739 205,60
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 790 502,13	2 005 233,57	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	47 782,52	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	6 742 719,61	2 005 233,57	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 742 719,61	2 005 233,57	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	661 114,60	1 447 386,88	1 279 901,74	894 281,23
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	5 000,00	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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	33 232,87	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	29 964,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	29 964,47	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		3 112 700,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	3 112 700,00	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	0,00	3 112 700,00	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	47 782,52	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	43 070,18	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	47 782,52	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	3 662 000,00	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

12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	554 012,34				
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	554 012,34				
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	3 662 000,00				
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 662 000,00				
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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 2011r. o działalności leczniczej (dz. U Nr 112, poz. 654, z późn. zm)	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
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
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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011r. Na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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

14. Dane uzupełniające o długi 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	574 307,00	914 182,00	3 035 917,82	2 483 357,75	3 000 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	169200,00	103800,00	39000,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	68400,00	65400,00	64800,00	39000,00	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

14.3.2		związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	68400,00	65400,00	64800,00	39000,00	0,00
14.3.3		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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

15. Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych							
15.1		Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:					
15.1.1		Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy					
15.2		Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.. 243 ustawy.					

2020	2021	2022	2023	2024	2025
54 189 526,66	55 475 224,13	57 011 960,03	58 613 362,04	60 270 480,51	61 870 480,51
53 989 526,66	55 475 224,13	57 011 960,03	58 613 362,04	60 270 480,51	61 870 480,51
6 922 504,38	7 081 721,98	7 244 601,58	7 411 227,42	7 581 685,65	7 756 064,42
201 674,35	206 312,86	211 058,06	215 912,39	220 878,38	225 958,58
1 844 888,67	1 897 780,34	1 952 197,96	2 008 185,78	2 065 789,37	2 112 789,37
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 190 896,07	29 862 286,67	30 549 119,27	31 251 749,01	31 970 539,24	32 705 861,64
12 926 707,47	13 227 189,60	13 544 277,68	13 890 593,52	14 256 152,03	14 586 152,03
200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 000,00					
0,00	0,00	0,00			
51 319 526,66	52 475 224,13	53 791 960,03	55 613 362,04	57 270 480,51	58 470 695,27
50 708 103,07	51 977 176,80	53 277 969,79	54 609 919,04	55 975 167,02	57 374 546,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
586 176,00	494 336,00	397 056,00	312 384,00	217 184,00	115 600,00
586 176,00	494 336,00	397 056,00	312 384,00	217 184,00	115 600,00
611 423,59	498 047,33	513 990,24	1 003 443,00	1 295 313,49	1 096 149,07
2 870 000,00	3 000 000,00	3 220 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 399 785,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			

2 870 000,00	3 000 000,00	3 220 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 399 785,24
2 870 000,00	3 000 000,00	3 220 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 399 785,24
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
15 619 785,24	12 619 785,24	9 399 785,24	6 399 785,24	3 399 785,24	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 281 423,59	3 498 047,33	3 733 990,24	4 003 443,00	4 295 313,49	4 495 934,31
3 281 423,59	3 498 047,33	3 733 990,24	4 003 443,00	4 295 313,49	4 495 934,31
6,38	6,30	6,34	5,65	5,34	5,68
6,38	6,30	6,34	5,65	5,34	5,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6,38	6,30	6,34	5,65	5,34	5,68
6,42	6,31	6,55	6,83	7,13	7,27
6,45	6,32	6,38	6,43	6,56	6,84
6,45	6,32	6,38	6,43	6,56	6,84

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	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 2015 - 2025**

1. Dotyczy dochodów lat 2015-2025 wykazanych w poz. 1:

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2025 związane są bezpośrednio ze zmianami dokonanymi w roku 2014 i latach poprzednich, jak również z sytuacją demograficzną i ekonomiczną dotyczącą naszego kraju.

Dochody roku 2015 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 2015 zaplanowane dochody bieżące są niższe od dochodów realizowanych w roku 2014. Znaczący wpływ na wysokość tych dochodów ma niższa subwencja ogólna w stosunku do roku 2014 o 1.200.553,00 zł. Wzrost planowanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do roku 2014 o kwotę 618.260,00 zł nie wyrównał spadku tych dochodów. Bilans tych dwóch znaczących źródeł finansowania zadań powiatu w roku 2015 wynosi 582.293,00 zł. Spadek dochodów o tę kwotę na ogromne znaczenie dla możliwości sfinansowania niezbędnych zadań w roku 2015. 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 ze sprzedażą budynku po Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Karlinie (1.572.986,00 zł) oraz sprzedażą innych nieruchomości (130.000,00 zł). Dochody ze sprzedaży majątku dotyczą nieruchomości będących w posiadaniu Powiatu, które obecnie przeznaczone są do sprzedaży. Dochody ze źródeł zagranicznych planuje się realizować w roku 2016, w związku z planowanym wykorzystaniem dofinansowania w ramach Szwajcarskiego Mechanizmu Finansowego. Powiat Białogardzki będzie realizował zadania inwestycyjne w roku 2015 dofinansowane środkami z Szwajcarskiego Mechanizmu Finansowego w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych. W ramach tych środków przewiduje się wpływ dotacji w roku 2016 w wysokości 3.112.700,00 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 2015- 2025 wykazanych w poz.2:

Wydatki ogółem w roku 2015 wykazane zostały zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Natomiast wydatki na lata 2016-2025 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 2016-2025 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 2015-2025 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 2015-2018. 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 2015 dotyczą zadań ujętych w załączniku nr 10 do projektu budżetu na rok 2015. W roku 2016 planuje się realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz kwotę 661.114,60 zł na wydatki jednoroczne. W latach 2017-2025 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 2015- 2025 wykazanych w poz.3:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem. W roku 2015 planowany jest deficyt budżetowy w związku z planowanymi inwestycjami, natomiast w latach 2016-2025 planuje się osiągnięcie nadwyżki budżetowej, która umożliwi spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

4. Dotyczy sfinansowania deficytu budżetu roku 2015 oraz nadwyżek w roku 2016 i w latach 2017-2025

Deficyt zaplanowany w roku 2015 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. Zaciągnięcie zobowiązań kredytowych planowane jest jeszcze w roku 2016, w celu rozłożenia istniejącego zadłużenia na okresy umożliwiające dokonanie spłaty, zgodnie z założeniami wskaźników z ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane do zrealizowania nadwyżki budżetowe w kolejnych latach posłużą spłacie zaciągniętych zobowiązań.

5. Dotyczy planowanych przychodów budżetu

Zaplanowane przychody w 2015 roku dotyczą finansowania zadania inwestycyjnego współfinansowanego środkami zewnętrznymi w wysokości 3.112.700,00 zł, wkładu własnego w wysokości 549.300,00 zł oraz pokrycia deficytu budżetu w wysokości 1.382.733,61 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2.000.000,00 zł. W roku 2016 zaplanowany został również przychód 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 kolejnego roku. 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 2015-2025

Wartości ujęte w pozycji dotyczącej kwoty długu dotyczą planowanego stanu zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2015-2025 oraz potencjalnych spłat udzielonych poręczeń. Z końcem roku 2018 wygasa poręczenie udzielone za zobowiązania kredytowe Stowarzyszenia Pomocy „Przytulisko” z Białogardu.

8. Dotyczy planowanych wskaźników w latach 2015-2025

Wskaźnik dotyczący relacji planowanych dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem w roku 2012 wyniósł 2,4, za rok 2013 wyniósł 6,665, natomiast wskaźnik wyliczony na podstawie planu na trzeci kwartał roku 2014 wynosi 8,58, co daje średnią arytmetyczną z trzech lat w wysokości 5,88. 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 wynoszą w roku 2015 2.896.287,00 zł, co w stosunku do dochodów ogółem daje wskaźnik 5,89, jednakże po dokonaniu wyłączeń zgodnie z art. 243 ust 2 ustawy o finansach publicznych, uzyskany wskaźnik wynosi 5,79. 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 2015-2019, 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 2015- 2018

w zł

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	2015	2016	2017	2018	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 +1.2+1.3) z tego:				134 208 683,28	6 790 502,13	2 005 233,57	0,00	0,00	8 795 735,70
1a	- wydatki bieżące				278 232,87	47 782,52	0,00	0,00	0,00	47 782,52
1b	- wydatki majątkowe				133 930 450,41	6 742 719,61	2 005 233,57	0,00	0,00	8 747 953,18
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				3 994 212,87	3 709 782,52	0,00			3 709 782,52
1.1.1	- wydatki bieżące				278 232,87	47 782,52	0,00	0,00		47 782,52
1.1.1.2	Dajmy sobie szansę POKL	Starostwo Powiatowe	2012	2015	278 232,87	47 782,52				47 782,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 715 980,00	3 662 000,00	0,00	0,00		3 662 000,00
1.1.2.1	środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Zarząd Dróg Powiatowych	Starostwo Powiatowe	2014	2015	224 498,33	220 000,00				220 000,00
1.1.2.2	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - CWR "Dom pod Świerkiem"		2014	2015	604 498,33	600 000,00				600 000,00
1.1.2.3	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna		2014	2015	174 498,33	170 000,00				170 000,00
1.1.2.4	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy -		2014	2015	74 498,34	70 000,00				70 000,00
1.1.2.5	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie		2014	2015	64 498,34	60 000,00				60 000,00
1.1.2.6	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy -Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		2014	2015	284 498,34	280 000,00				280 000,00
1.1.2.7	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podborsku		2014	2015	154 498,34	150 000,00				150 000,00
1.1.2.8	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Starostwo Powiatowe w Białogardzie		2014	2015	616 498,33	612 000,00				612 000,00

1.1.2.9	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Centrum Rehabilitacji budynek nr 6		2014	2015	44 498,33	40 000,00				40 000,00
1.1.2.10	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Centrum Rehabilitacji kotłownia		2014	2015	964 498,33	960 000,00				960 000,00
1.1.2.11	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - budżet Oddziału Dziecięcego i Psychosomatycznego Szpitala Powiatowego w Białogardzie		2014	2015	154 498,33	150 000,00				150 000,00
1.1.2.12	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - budynek główny Szpitala Powiatowego w Białogardzie		2014	2015	354 498,33	350 000,00				350 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; z tego:				0,00	0,00	0,00			0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00				
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00				
1.3	Wydatki programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				130 214 470,41	3 080 719,61	2 005 233,57	0,00		5 085 953,18
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00				0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				130 214 470,41	3 080 719,61	2 005 233,57	0,00		5 085 953,18
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja szpitala po byłych Jednostkach Armii Radzieckiej na Centrum Rehabilitacji z oddziałami Szpitala Rejonowego w Białogardzie	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	1994	2016	130 099 470,41	3 027 719,61	2 005 233,57			5 032 953,18
1.3.2.2	Modernizacja boiska sportowego o nawierzchni trawiastej na boisko wielofunkcyjne przy Zespole Szkół Specjalnych w Białogardzie	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2014	2015	115 000,00	53 000,00				53 000,00