

UCHWAŁA NR 63/2015
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 24 sierpnia 2015 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego za pierwsze półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z 2013 r. poz. 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238 i 532) i w związku z uchwałą Nr XIII/83/2011 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 30 sierpnia 2011 r. w sprawie zakresu i formy informacji Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu Powiatu oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego za pierwsze półrocze 2015 r. obejmującą:

- 1) wieloletnią prognozę finansową Powiatu Białogardzkiego;
- 2) wykaz przedsięwzięć Powiatu Białogardzkiego;
- w brzmieniu określonym w załącznikach 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego za pierwsze półrocze 2015 r. przedstawia się Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 3. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego za pierwsze półrocze 2015 r. podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez opublikowanie i udostępnianie w zakresie określonym w obowiązujących przepisach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

mgr Tomasz Hynda

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU BIAŁOGARDZKIEGO**

za I półrocze 2015 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2015-2025 uchwalona została Uchwałą Nr III/31/2014 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 29 grudnia 2014 r. Do dnia 30 czerwca 2015 roku zmieniona została trzykrotnie:

- Uchwałą Nr V/47/2015 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 27 lutego 2015 roku,
- Uchwałą Nr VI/54/2015 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 31 marca 2015 roku,
- Uchwałą Nr VIII/59/2015 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 29 maja 2015 roku.

W związku z otrzymaniem przez powiat zawiadomienia od Wojewody Zachodniopomorskiego o zwiększeniu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 10.952,00 zł oraz wykonaniem dochodów niezaplanowanych na rok 2015, dokonano zmian uchwały budżetowej na rok 2015 w okresie od 29 maja do 30 czerwca 2015 roku. Spowodowało to sytuację, w której wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie powiatu nie są zgodne w zakresie dochodów ogółem, w tym bieżących i majątkowych oraz wydatków ogółem, w tym bieżących i majątkowych o kwotę 26.135,54 zł. Pozostałe wartości, tj. wynik budżetu i związane z nim kwoty przychodów i rozchodów oraz kwota długu są zgodne z uchwałą budżetową, co spełnia wymóg art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęta w dniu 29 grudnia 2014 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa zakładała w roku 2015 planowane dochody w wysokości 49.138.412,48 zł, planowane wydatki w wysokości 54.183.146,09 zł i deficyt w wysokości 5.044.733,61 zł. Planowane również były przychody w wysokości 7.044.733,61 zł z tytułu pożyczek i kredytów na zadania inwestycyjne oraz rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych, wyliczony na podstawie wykonania lat 2012-2013 i planu na trzeci kwartał roku 2014 wynosił 5,88, natomiast indywidualny wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań 5,79.

Wskaźnik dotyczący planowanej łącznej spłaty zobowiązań wyliczony został na podstawie planowanych do poniesienia kosztów z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek w wysokości 827.887,00 zł oraz planowanych rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w wysokości 2.000.000,00 zł.

Po zmianach wprowadzonych w trakcie I półrocza 2015 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada w roku 2015 dochody w wysokości 49.354.705,01 zł, wydatki w wysokości 50.416.931,99 zł i deficyt w wysokości 1.062.226,98 zł. Planowane przychody wynoszą 3.366.302,32 zł i składają się z wolnych środków z roku 2014 w wysokości

1.304.075,34 zł, kredytów i pożyczek w wysokości 1.062.226,98 zł i zwrotu pożyczki w wysokości 1.000.000,00 zł. Planowane rozchody są w wysokości 2.304.075,34 zł i dotyczą spłaty rat kapitałowych w tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.304.075,34 zł i udzielenia pożyczki w wysokości 1.000.000,00 zł. Po dokonanych zmianach wskaźniki z art. 243 ustawy o finansach publicznych osiągnęły wartości: dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań 4,36, wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań 4,08. Na dzień uchwalenia ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań liczony jest z wykonania lat 2012-2014, natomiast wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań wyliczony został na podstawie planowanych do poniesienia kosztów z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek w wysokości 750.000,00 zł oraz planowanych rozchodów w wysokości 1.304.075,34 zł.

W celu porównawczym faktycznego wykonania dochodów i wydatków do lat poprzednich w tabelach przedstawionych poniżej w pozycji planu na rok 2015 wprowadzono dane zgodne z uchwałą budżetową na dzień 30 czerwca 2015 roku.

I DOCHODY

Plan dochodów na dzień 30 czerwca 2015 roku uchwalony został w wysokości 49.380.840,55 zł. Wykonanie dochodów ogółem wyniosło 28.202.503,05 zł, tj. 57,1 % planu.

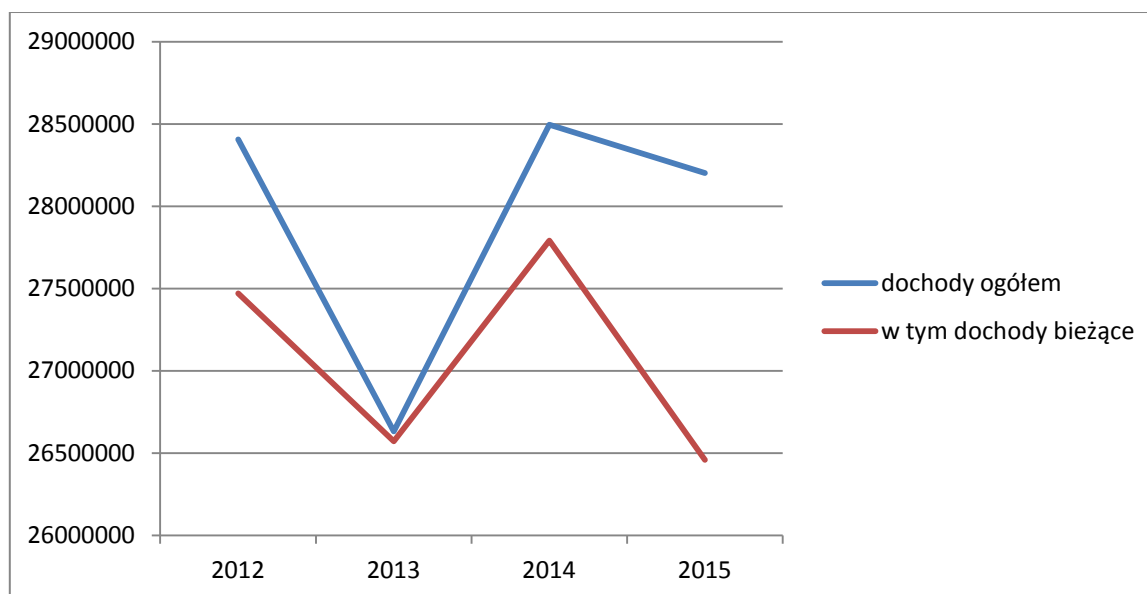
Dochody ogółem obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w wysokości 47.666.854,55 zł, a wykonane w wysokości 26.459.653,29 zł, tj. w 55,5%,
- dochody majątkowe zaplanowane w wysokości 1.713.986,00 zł, a wykonane w wysokości 1.742.849,76 zł, tj. w 101,7%.

Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca w latach 2012-2015

Rok	Plan na 30 czerwca	Wykonanie na 30 czerwca	w tym		% (kol.3/ kol.2)
			Wykonanie dochodów bieżących	Wykonanie dochodów majątkowych	
1	2	3	4	5	6
2012	51 570 716,36	28 405 641,47	27 470 508,89	935 132,58	55,1
2013	56 218 346,72	26 631 411,43	26 571 811,43	59 600,00	47,4
2014	55 275 661,08	28 496 078,83	27 790 949,33	705 129,50	51,6
2015	49 380 840,55	28 202 503,05	26 459 653,29	1 742 849,76	57,1

Dynamika dochodów w I półroczu lat 2012-2015

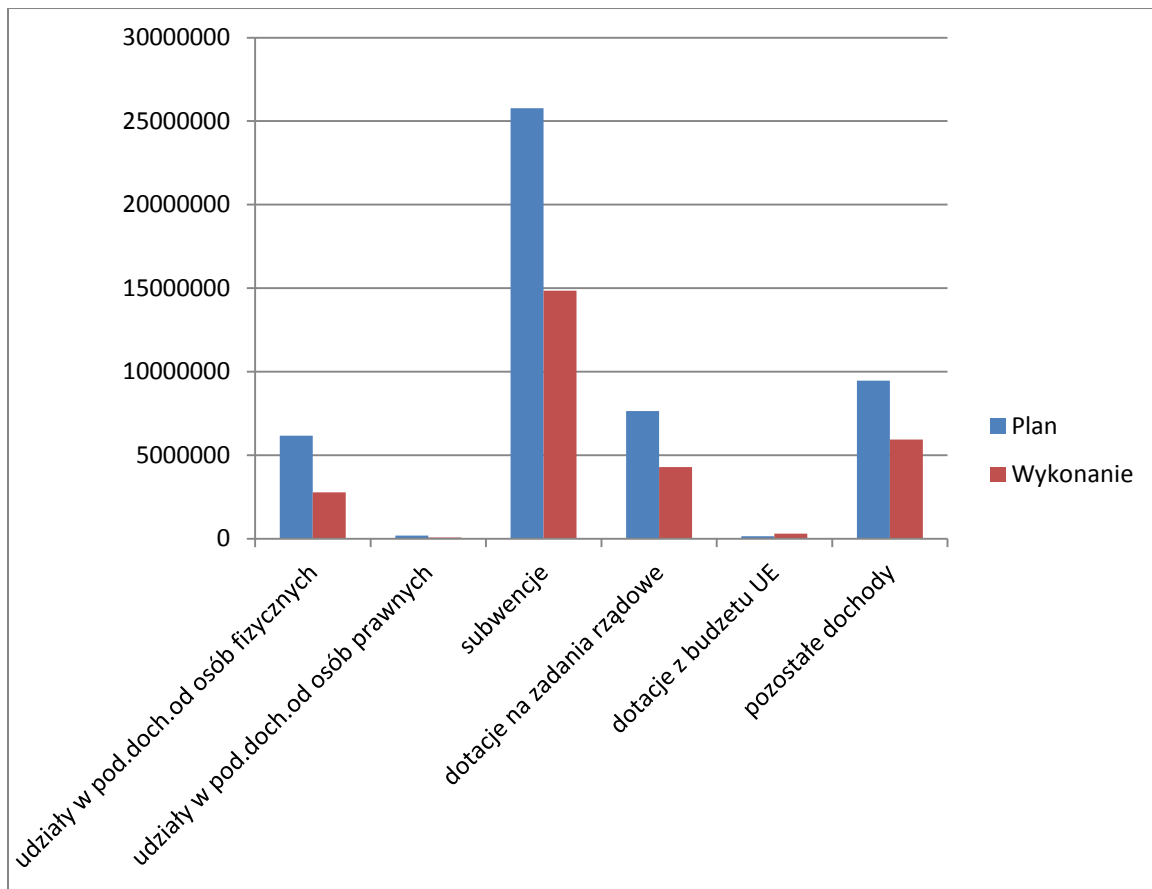


Na dzień 30 czerwca 2015 roku Powiat Białogardzki osiągnął wynik wykonania dochodów w wysokości ponad 57% planu, jednakże osiągnięty został również najniższy poziom dochodów bieżących od czterech lat. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi osiągniętymi w analogicznym okresie roku poprzedniego wynosi ponad 1.331 tysięcy złotych, co w głównej mierze związane jest z niższą subwencją ogólną przyznaną na rok 2015 oraz zakończeniem realizacji programu „Rodzina razem”. Dochody z tych dwóch źródeł na dzień 30 czerwca 2014 roku były wyższe o prawie 1.448 tysięcy złotych.

Wykonanie podstawowych źródeł dochodów budżetu Powiatu Białogardzkiego kształtuje się:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane w kwocie 6.169.250,00 zł wykonane zostały na kwotę 2.767.726,00 zł, tj. w 44,9%,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane w kwocie 180.000,00 zł wykonane zostały na kwotę 67.626,66 zł, tj. w 37,6%,
- subwencje zaplanowane w wysokości 25.779.878,00 zł, wykonane zostały w wysokości 14.858.486,00 zł, tj. w 57,6%,
- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowane w wysokości 7.636.385,00 zł, wykonane zostały w wysokości 4.281.467,56 zł, tj. w 56,1%
- dotacje i środki pochodzące z budżetu UE zaplanowane w kwocie 143.468,87 zł wykonane zostały na kwotę 296.197,76 zł, tj. w 206,5%,
- pozostałe dochody własne zaplanowane zostały w wysokości 9.471.858,68 zł, a wykonane w wysokości 5.930.999,07 zł, tj. w 62,6 %.

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2015 roku



Głównym źródłem dochodów Powiatu Białogardzkiego jest subwencja ogólna, której wykonanie stanowi aż 52,7% wykonania wszystkich dochodów powiatu. Jednocześnie należy zauważyć, że aż 66,2% subwencji ogólnej stanowi część oświatowa, która w całości przeznaczana jest na zadania z zakresu oświaty.

Plan subwencji ogólnej na 30 czerwca w latach 2012-2015

Wyszczególnienie subwencji	2012	2013	2014	2015
część oświatowa	18 379 352,00	18 923 499,00	18 503 588,00	17 060 677,00
część wyrównawcza	6 267 594,00	6 330 724,00	6 009 077,00	6 656 706,00
część równoważąca	2 599 286,00	2 601 029,00	2 731 579,00	2 062 495,00
razem	27 246 232,00	27 855 252,00	27 244 244,00	25 779 878,00

W roku 2015 dotacje ze środków unijnych stanowią marginalną wartość dochodów. Związane jest to z zakończeniem realizacji programów realizowanych w latach wcześniejszych. W chwili obecnej powiat realizuje zadania inwestycyjne, współfinansowane środkami zewnętrznymi, jednakże ich wpływ przewidywany jest dopiero w roku następnym.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowią zaledwie 0,2% wykonania dochodów.

Wysokie wykonanie dochodów pozostałych związane jest m. in. z uregulowaniem przez Gminę Karlino zobowiązania wynikającego z ratalnej sprzedaży budynku po Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Karlinie.

II WYDATKI

Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 50.443.067,53 zł, natomiast wykonanie wydatków 23.561.483,13 zł, tj. 46,7% planu.

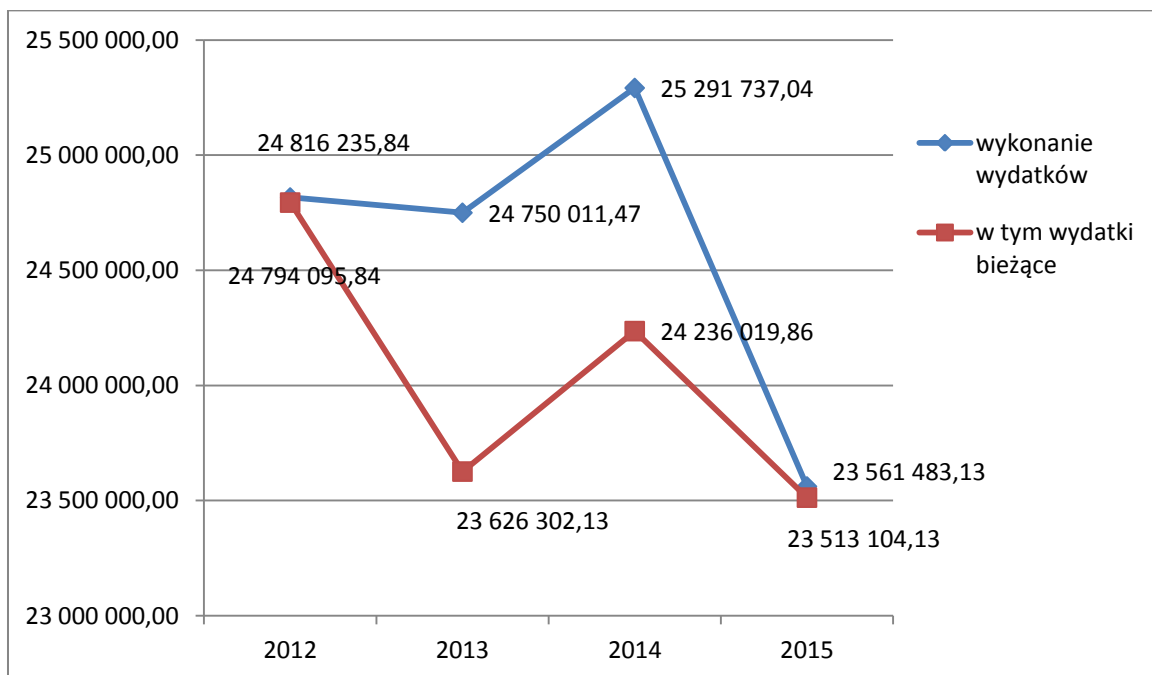
Wydatki ogółem obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 47.603.836,04 zł, a wykonane w wysokości 23.513.104,13 zł, tj. w 49,4%,
- wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 2.839.231,49 zł, a wykonane w wysokości 48.379,00 zł, tj. w 1,7% planu.

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca lat 2012-2015

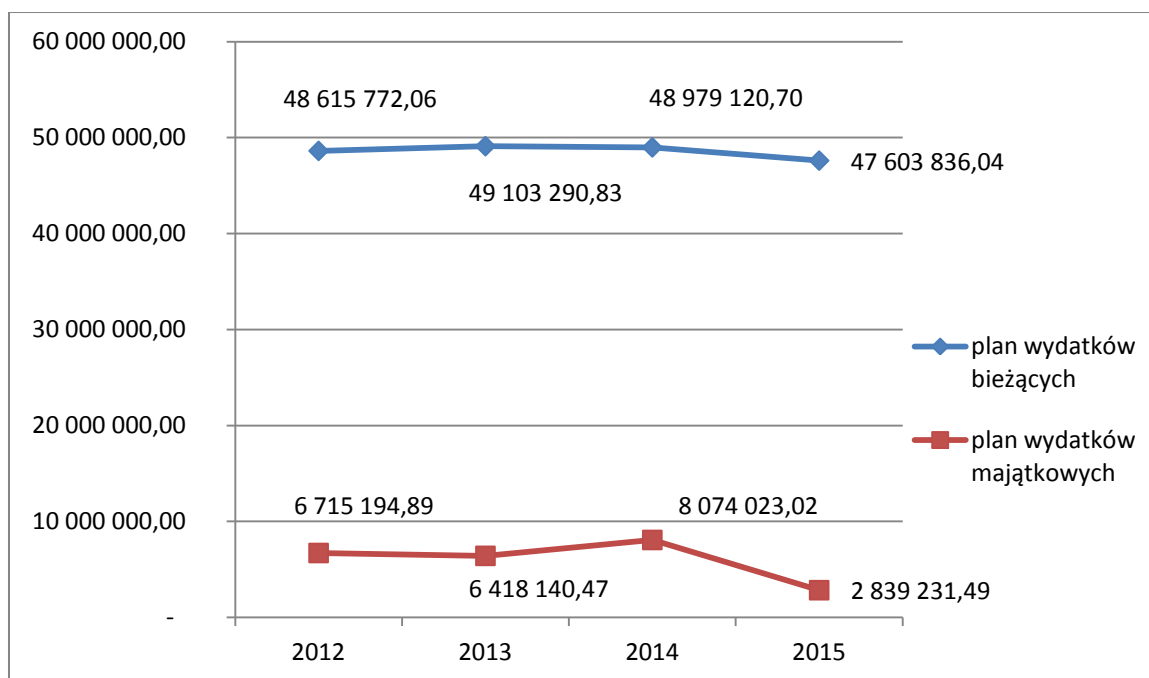
Rok	Plan ogółem	W tym plan wydatków majątkowych	Wykonanie ogółem	W tym		% (kol. 4/kol. 2)
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7
2012	55 330 966,95	6 715 194,89	24 816 235,84	24 794 095,84	22 140,00	44,9
2013	55 521 431,30	6 418 140,47	24 750 011,47	23 626 302,13	1 123 709,34	44,6
2014	57 053 143,72	8 074 023,02	25 291 737,04	24 236 019,86	1 055 717,18	44,3
2015	50 443 067,53	2 839 231,49	23 561 483,13	23 513 104,13	48 379,00	46,7

Dynamika wydatków w okresie 30 czerwca lat 2012-2015



Na dzień 30 czerwca 2015 roku 99,8% wydatków wykonanych stanowią wydatki bieżące. Niskie wykonanie wydatków majątkowych związane jest z procedurą wynikającą z ustawy Prawo zamówień publicznych oraz z odpowiednich warunków atmosferycznych, niezbędnych do realizacji założonych planów. Należy zauważyć, że plan wydatków bieżących w porównywanych okresach lat 2012-2015 kształtuje się na podobnym poziomie, z tendencją malejącą od roku 2014. Wydatki na zadania inwestycyjne związane są w głównej mierze z możliwością pozyskania dofinansowania środkami ze źródeł zewnętrznych.

Plan wydatków na dzień 30 czerwca w latach 2012-2015



Głównymi rodzajami wydatków bieżących są:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonane w wysokości 13.302.304,23 zł, stanowiące 56,6 % wykonania wydatków bieżących ogółem,
- dotacje na zadania bieżące wykonane w wysokości 3.335.696,90 zł, stanowiące 14,2% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonane w wysokości 1.186.392,25 zł, stanowiące 5% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- wydatki na obsługę długu publicznego wykonane w wysokości 333.388,99 zł, stanowiące 1,4% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- wydatki na programy finansowane środkami z Unii Europejskiej wykonane w wysokości 157.108,98 zł, stanowiące 0,7% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- pozostałe wydatki bieżące wykonane w wysokości 5.198.212,78 zł, stanowiące 22,1% wykonania wydatków bieżących ogółem.

Struktura rodzajów wydatków bieżących, w porównywalnych okresach lat poprzednich, kształtuje się na podobnym poziomie jak w roku 2015 .

Struktura wydatków bieżących wykonanych na dzień 30 czerwca w latach 2012-2015

Rodzaj wydatku	2012	struktura	2013	struktura	2014	struktura	2015	struktura
1	2	a	3	a	4	a	5	tura
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13 156 491,41	53,1	13 034 821,88	55,2	13 076 501,81	54,0	13 302 304,23	56,6
Dotacje na zadania bieżące	3 909 613,07	15,8	3 370 770,37	14,3	3 402 518,08	14,0	3 335 696,90	14,2
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 120 803,86	4,5	1 129 683,25	4,8	1 268 536,54	5,2	1 186 392,25	5,0
Wydatki na obsługę długu	707 797,79	2,9	588 436,28	2,5	377 726,24	1,6	333 388,99	1,4
Wydatki na programy z UE	851 895,53	3,4	60 150,37	0,3	699 585,22	2,9	157 108,98	0,7
Pozostałe wydatki	5 047 494,18	20,4	5 442 439,98	23,0	5 411 151,97	22,3	5 198 212,78	22,1
Razem wydatki bieżące	24 794 095,84	100,0	23 626 302,13	100,0	24 236 019,86	100,0	23 513 104,13	100,0

III PRZYCHODY

Przyjęte w budżecie powiatu na dzień 29 grudnia 2014 roku przychody w wysokości 7.044.733,61 zł, uległy w trakcie roku znacznej modyfikacji. Na dzień 30 czerwca 2015 roku zaplanowane przychody wynoszą 3.366.302,32 zł. Na kwotę tą składają się przychody z tytułu kredytu lub pożyczki na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 1.062.226,98 zł, spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 1.000.000,00 zł oraz wolnych środków pozostałych do dyspozycji z roku 2014 w wysokości 1.304.075,34 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku wykonano jedynie przychody związane z wolnymi środkami z roku 2014.

IV ROZCHODY

Na dzień 29 grudnia 2014 roku zaplanowane rozchody wynosiły 2.000.000,00 zł i stanowiły planowane spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. W związku z dokonanymi zmianami w budżecie powiatu oraz koniecznością spełnienia wskaźników zapisanych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, planowane rozchody na dzień 30 czerwca 2015 roku wynoszą 2.304.075,34 zł. Na tą kwotę składa się spłata rat kredytów i pożyczek w wysokości 1.304.075,34 zł i udzielenie pożyczki w wysokości 1.000.000,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku dokonano spłat rat kredytów i pożyczki wymaganych do spłaty w roku 2015 na kwotę 574.307,00 zł.

V WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy osiągniętymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami.

W roku 2015 w związku z zaplanowaniem realizacji inwestycji dopiero w II półroczu 2015 roku osiągnięty dodatni wynik budżetu jest wysoki.

Wynik budżetu na dzień 30 czerwca w latach 2012-2015

Nazwa	2012	2013	2014	2015
dochody wykonane	28 405 641,47	26 631 411,43	28 497 029,77	28 202 503,05
wydatki wykonane	24 816 235,84	24 750 011,47	25 291 737,04	23 561 483,13
wynik budżetu	3 589 405,63	1 881 399,96	3 205 292,73	4 641 019,92

VI KWOTA DŁUGU

Na dzień 30 czerwca 2015 roku kwota długu zaciągniętego przez powiat w postaci kredytów i pożyczek wynosi 21.431.993,31 zł.

Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na 2015r. wg stanu na 30.06.2015 r.	Wykonanie I półrocze 2015 r	%
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	49 354 705,01	28 202 503,05	57,14%
1.1	Dochody bieżące	47 647 719,01	26 459 653,29	55,53%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	6 169 250,00	2 767 726,00	44,86%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	180 000,00	67 626,66	37,57%
1.1.3	podatki i opłaty	1 631 678,00	1 169 189,49	71,66%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00%
1.1.4	z subwencji ogólnej	25 779 878,00	14 858 486,00	57,64%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 114 162,99	7 016 380,91	53,50%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 706 986,00	1 742 849,76	102,10%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 702 986,00	1 581 395,00	92,86%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 000,00	161 454,76	4036,37%
2	Wydatki ogółem	50 416 931,99	23 561 483,13	46,73%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	47 607 900,50	23 513 104,13	49,39%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	51 300,00	0,00	0,00%
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	x	x
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	x
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	750 000,00	333 388,99	44,45%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	750 000,00	333 388,99	44,45%
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)	0,00	x	x
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	90 000,00	20 983,79	23,32%
2.2	Wydatki majątkowe	2 809 031,49	48 379,00	1,72%
3	Wynik budżetu	-1 062 226,98	4 641 019,92	-436,91%
4	Przychody budżetu	3 366 302,32	1 304 075,34	38,74%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00%
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 304 075,34	1 304 075,34	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 062 226,98	0,00	0,00%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 062 226,98	0,00	x
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	1 000 000,00	0,00	0,00%
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
5	Rozchody budżetu	2 304 075,34	1 574 307,00	68,33%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 304 075,34	574 307,00	44,04%
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, z tego:	0,00	0,00	x
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	x
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
6	Kwota długu	21 933 651,95	21 431 993,31	97,71%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	x	x
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	39 818,51	2 946 549,16	7399,95%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 343 893,85	4 250 624,50	316,29%
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
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.	4,27%	x	x
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.	4,08%	x	x
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	x

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na 2015r. wg stanu na 30.06.2015 r.	Wykonanie I półrocze 2015 r	%
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	4,08%	x	x
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)	3,53%	x	x
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego oraz po uwzględnieniu prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,88%	x	x
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)	4,36%	x	x
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	Spełniona	x	x
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	Spełniona	x	x
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	x	x
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	x	x
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 692 681,07	13 401 754,35	52,16%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 468 151,61	2 808 903,77	51,37%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 743 582,34	77 678,19	2,83%
11.3.1	bieżące	53 342,85	42 091,19	78,91%
11.3.2	majątkowe	2 690 239,49	35 587,00	1,32%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 690 239,49	35 587,00	1,32%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	113 792,00	12 792,00	11,24%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	5 000,00	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	x	x	x
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	185 078,86	143 524,58	77,55%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	143 468,87	138 743,00	96,71%
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	143 468,87	138 743,00	x
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	157 454,76	0,00%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	157 454,76	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	157 454,76	x
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	204 682,05	157 108,98	76,76%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	161 558,67	151 444,49	93,74%
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	204 682,05	157 108,98	x
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	2 651 239,49	3 320,00	0,13%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 253 553,54	3 320,00	0,15%
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	2 651 239,49	3 320,00	x
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	440 809,28	7 177,88	x
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub	440 809,28	7 177,88	x
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	x	x
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub	0,00	x	x
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	1 062 226,99	0,00	x
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub	1 062 226,99	0,00	x
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	x
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub	0,00	0,00	x

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na 2015r. wg stanu na 30.06.2015 r.	Wykonanie I półrocze 2015 r	%
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	x
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	x
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	x
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	0,0%
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	0,0%
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	0,0%
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,0%
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x
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	x	x
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	169 200,00	x	x
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	68 400,00	x	x
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	x	x
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	68 400,00	x	x
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	x	x
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	x	x
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	x
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	x
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	x

Wykonanie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2015 r.

w zł

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	2015	Wykonanie I półrocze 2015 r.	2016	2017	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 +1.2+1.3) z tego:				136 596 164,19	2 743 582,34	77 678,19	8 443 187,92	0,00	11 186 770,26
1a	- wydatki bieżące				278 232,87	53 342,85	42 091,19	0,00	0,00	53 342,85
1b	- wydatki majątkowe				136 317 931,32	2 690 239,49	35 587,00	8 443 187,92	0,00	11 133 427,41
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.z 2013r. poz. 885, z późn.zm) z tego				4 971 459,04	2 710 582,34	2 710 582,34	2 000 000,00		2 710 582,34
1.1.1	- wydatki bieżące				278 232,87	53 342,85	42 091,19	0,00	0,00	53 342,85
1.1.1.2	Dajmy sobie szansę POKL	Starostwo Powiatowe	2012	2015	278 232,87	53 342,85	42 091,19			53 342,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 693 226,17	2 657 239,49	3 320,00	2 000 000,00	0,00	4 657 239,49
1.1.2.1	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Zarząd Dróg Powiatowych	Starostwo Powiatowe	2014	2015	178 563,48	174 065,15	664,00			174 065,15
1.1.2.2	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - CWR "Dom pod Świerkiem"		2014	2015	607 823,50	603 325,17	664,00			603 325,17
1.1.2.3	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna		2014	2015	167 723,50	163 225,17	664,00			163 225,17
1.1.2.4	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Powiatowy Urząd Pracy		2014	2015	82 823,51	78 325,17				78 325,17
1.1.2.5	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie		2014	2015	82 823,51	78 325,17				78 325,17

1.1.2.6	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		2014	2015	287 823,51	283 325,17	664,00			283 325,17
1.1.2.7	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podbojsku		2014	2015	307 823,51	303 325,17				303 325,17
1.1.2.8	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Starostwo Powiatowe w Białogardzie		2014	2015	462 923,50	458 425,17	664,00			458 425,17
1.1.2.9	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Budynek Centrum Kształcenia Praktycznego przy ZSP w Białogardzie		2015	2016	2 514 898,15	514 898,15		2 000 000,00		2 514 898,15
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:				131 624 705,15	33 000,00	32 267,00	6 443 187,92	0,00	6 476 187,92
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00			0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				131 624 705,15	33 000,00	32 267,00	6 443 187,92	0,00	6 476 187,92
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	131 509 705,15			6 443 187,92		6 443 187,92
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	33 000,00	32 267,00			33 000,00