

UCHWAŁA NR 81/2015
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 13 listopada 2015 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego
na lata 2016- 2025**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 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, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513) Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2016- 2025 określający planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Białogardzkiego w latach 2016-2020 wraz z objaśnieniami wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2016- 2025 przedstawia się:

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

mgr Tomasz Hynda

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2016-2025

| Wyszczególnienie | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Dochody ogółem | | 49 058 697,19 | 52 528 468,20 | 51 401 940,04 | 52 864 256,35 | 54 189 526,66 |
| 1.1 | Dochody bieżące | 47 875 862,56 | 48 833 379,81 | 51 201 940,04 | 52 564 256,35 | 53 989 526,66 |
| w tym: | | | | | | |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 6 542 865,00 | 6 693 350,90 | 6 847 297,97 | 7 004 785,82 | 7 165 895,89 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 160 000,00 | 163 680,00 | 167 444,64 | 171 295,87 | 175 235,67 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty | 1 640 254,00 | 1 694 945,17 | 1 743 512,29 | 1 793 479,91 | 1 844 888,67 |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 25 904 759,00 | 26 100 000,00 | 26 700 300,00 | 27 314 406,90 | 27 942 638,27 |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 12 944 867,56 | 12 626 808,78 | 12 410 135,05 | 12 653 197,23 | 12 926 707,47 |
| 1.2 | Dochody majątkowe | 1 182 834,63 | 3 695 088,39 | 200 000,00 | 300 000,00 | 200 000,00 |
| w tym: | | | | | | |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 120 000,00 | 800 000,00 | 200 000,00 | 300 000,00 | 200 000,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 1 062 834,63 | 2 895 088,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wydatki ogółem | | 50 584 409,00 | 47 648 206,89 | 49 541 940,04 | 50 364 256,35 | 51 319 526,66 |
| 2.1 | Wydatki bieżące | 46 978 422,66 | 47 448 206,89 | 48 262 038,30 | 49 469 975,12 | 50 708 103,07 |
| w tym: | | | | | | |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji | 65 400,00 | 64 800,00 | 39 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1.1 | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy | | | | 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 | 686 800,00 | 670 000,00 | 590 000,00 | 513 000,00 | 450 000,00 |
| w tym: | | | | | | |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | 686 800,00 | 670 000,00 | 590 000,00 | 513 000,00 | 450 000,00 |
| 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) | 10 000,00 | 60 000,00 | | | |
| 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 | 40 000,00 | 37 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 3 605 986,34 | 200 000,00 | 1 279 901,74 | 894 281,23 | 611 423,59 |
| 3. Wynik budżetu | | -1 525 711,81 | 4 880 261,31 | 1 860 000,00 | 2 500 000,00 | 2 870 000,00 |
| 4. Przychody budżetu | | 4 125 711,81 | 0,00 | 2 354 549,50 | 3 214 549,50 | 3 314 549,50 |
| 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 | 215 711,81 | 0,00 | 2 354 549,50 | 3 214 549,50 | 3 314 549,50 |
| 4.2.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 2 910 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | w tym na pokrycie deficytu budżetu | 1 525 711,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | 1 000 000,00 | 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 | | 2 600 000,00 | 2 525 711,81 | 1 000 000,00 | 1 600 000,00 | 2 400 000,00 |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 1 600 000,00 | 2 525 711,81 | 1 000 000,00 | 1 600 000,00 | 2 400 000,00 |
| 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 | | 1 525 711,81 | 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 | | 1 525 711,81 | 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 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kwota długu | | 22 114 977,85 | 19 524 466,04 | 18 485 466,04 | 16 885 466,04 | 14 485 466,04 |
| 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 | 897 439,90 | 1 385 172,92 | 2 939 901,74 | 3 094 281,23 | 3 281 423,59 |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | 1 113 151,71 | 1 385 172,92 | 5 294 451,24 | 6 308 830,73 | 6 595 973,09 |
| 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 | 4,79 | 6,21 | 3,17 | 4,00 | 5,26 |
| 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 | 4,69 | 3,12 | 3,14 | 3,97 | 5,23 |
| 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 | 4,69 | 3,12 | 3,14 | 3,97 | 5,23 |
| 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) | 2,07 | 4,16 | 6,11 | 6,42 | 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) | 6,27 | 5,26 | 3,26 | 4,11 | 5,56 |
| 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) | 4,74 | 3,21 | 3,26 | 4,11 | 5,56 |

| | | | | | | |
|-------|---|-----|-----|-----|-----|-----|
| 9.7 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w ar. 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 | 2 525 711,81 | 1 000 000,00 | 1 600 000,00 | 2 400 000,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 11 Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 24 836 224,89 | 25 360 489,39 | 25 867 699,18 | 26 385 053,16 | 26 912 754,22 |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 4 678 200,42 | 4 739 017,03 | 4 800 624,24 | 4 863 032,36 | 4 926 251,78 |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 3 425 784,79 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 11.3.1 | bieżące | 19 798,45 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 11.3.2 | majątkowe | 3 405 986,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 3 405 986,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | | 195 000,00 | 1 279 901,74 | 894 281,23 | 611 423,59 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 0,00 | 5 000,00 | 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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.1.1 | w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 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 | 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 | 1 062 834,63 | 2 895 088,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2.1 | w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 062 834,63 | 2 895 088,39 | 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 | 1 062 834,63 | 2 895 088,39 | 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 | 19 798,45 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 12.3.1 | w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 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 | 19 798,45 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 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 | 3 405 986,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4.1 | w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 895 088,39 | 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 | 3 405 986,34 | 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 | 530 696,40 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 12.5.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 530 696,40 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 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 | 530 696,40 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 12.6.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 530 696,40 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 |
| 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 | 1 525 711,81 | | | | |
| 12.7.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 1 525 711,81 | | | | |
| 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 | 1 525 711,81 | | | | |
| 12.8.1 | w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 1 525 711,81 | | | | |

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 | 914 182,00 | 2 305 102,36 | 2 483 357,75 | 3 000 000,00 | 4 400 000,00 |
| 14.2 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu | 103800,00 | 39000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3 | Wydatki zmniejszające dług, w tym | 65400,00 | 64800,00 | 39000,00 | 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 |

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

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art.. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ustawy | | | | | | | |
| 16.1 | | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2 | | | | | |
| 15.1.1 | | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7 | | | | | |
| 15.2 | | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1 | | | | | |

| 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 55 475 224,13 | 57 011 960,03 | 58 613 362,04 | 60 270 480,51 | 61 870 480,51 |
| 55 475 224,13 | 57 011 960,03 | 58 613 362,04 | 60 270 480,51 | 61 870 480,51 |
| | | | | |
| 7 330 711,50 | 7 499 317,86 | 7 671 802,17 | 7 848 253,62 | 8 028 763,46 |
| 179 266,09 | 183 389,21 | 187 607,16 | 191 922,13 | 196 336,34 |
| 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 |
| 28 585 318,94 | 29 242 781,28 | 29 915 365,24 | 30 603 418,64 | 31 307 297,27 |
| 13 227 189,60 | 13 544 277,68 | 13 890 593,52 | 14 256 152,03 | 14 586 152,03 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 52 475 224,13 | 53 791 960,03 | 55 613 362,04 | 58 789 563,97 | 61 870 480,51 |
| 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 |
| 360 000,00 | 255 000,00 | 165 000,00 | 120 000,00 | 64 132,15 |
| | | | | |
| 360 000,00 | 255 000,00 | 165 000,00 | 120 000,00 | 64 132,15 |
| | | | | |
| | | | | |
| 15 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | | |
| 498 047,33 | 513 990,24 | 1 003 443,00 | 2 814 396,95 | 4 495 934,31 |
| 3 000 000,00 | 3 220 000,00 | 3 000 000,00 | 1 480 916,54 | 0,00 |
| 3 784 549,50 | 3 784 549,50 | 3 784 549,50 | 3 384 549,50 | 1 265 466,04 |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 3 784 549,50 | 3 784 549,50 | 3 784 549,50 | 3 384 549,50 | 1 265 466,04 |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| | 0,00 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |

| | | | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3 000 000,00 | 3 220 000,00 | 3 400 000,00 | 3 600 000,00 | 1 265 466,04 |
| 3 000 000,00 | 3 220 000,00 | 3 400 000,00 | 3 600 000,00 | 1 265 466,04 |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |
| 11 485 466,04 | 8 265 466,04 | 4 865 466,04 | 1 265 466,04 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 498 047,33 | 3 733 990,24 | 4 003 443,00 | 4 295 313,49 | 4 495 934,31 |
| 7 282 596,83 | 7 518 539,74 | 7 787 992,50 | 7 679 862,99 | 5 761 400,35 |
| 6,06 | 6,10 | 6,08 | 6,17 | 2,15 |
| 6,03 | 6,07 | 6,06 | 6,17 | 2,15 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6,03 | 6,07 | 6,06 | 6,17 | 2,15 |
| 6,31 | 6,55 | 6,83 | 7,13 | 7,27 |
| 6,32 | 6,38 | 6,43 | 6,56 | 6,84 |
| 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 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2016 - 2025

1. Dochody lat 2016-2025 wykazanych w poz. 1:

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2025 dotyczą przede wszystkim lat 2016 i 2017 i związane są bezpośrednio ze zmianami w realizacji inwestycji, jak również z sytuacją demograficzną i ekonomiczną dotyczącą naszego kraju.

Dochody roku 2016 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. Na rok 2016 dochody bieżące zaplanowane zostały w wysokości 100,1% planu dochodów bieżących na dzień 30 września 2015 roku. Przyznana subwencja ogólna jak również wyliczona wartość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2016 jest wyższa od tych dochodów z roku 2015 o 473.496,00 zł, jednakże wartość pozostałych dochodów własnych na rok 2016 jest niższa, co w efekcie końcowym daje wzrost dochodów ogółem tylko o 61.581,28 zł. Dochody bieżące w kolejnych latach prognozy nie zostały zmienione w stosunku do przyjętej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025.

Dochody majątkowe w roku 2016 związane są:

- ze sprzedażą nieruchomości (120.000,00 zł) będących w posiadaniu powiatu, które obecnie przeznaczone są do sprzedaży oraz:

-z uzyskaniem dochodów będących refundacją wydatków poniesionych w roku 2015 na zadania inwestycyjne współfinansowane środkami ze źródeł zagranicznych (1.062.834,63 zł).

Dochody majątkowe w latach 2017-2020 dotyczą:

- wpływu dotacji w roku 2017 w wysokości 2.895.088,39 zł, z tytułu refundacji wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w roku 2016,

- sprzedaży nieruchomości powiatowych w wysokościach od 200.000,00 zł do 300.000,00 zł. Plany dochodów w latach 2018-2025 nie uległy zmianie.

2. Wydatki lat 2016- 2025 wykazane w poz.2:

Wydatki ogółem w roku 2016 wykazane zostały zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Natomiast wydatki na lata 2017-2025 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. Planowana wysokość wydatków bieżących w roku 2016 jest niższa od wydatków bieżących z roku 2015 o 775.640,11 zł. Wartość wydatków bieżących na lata 2017-2025 oparta została na wartości dochodów bieżących z tych lat. Koniecznością jest również zastosowanie dalszych 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, racjonalnej polityki kadrowej. Pozycja dotycząca wydatków na obsługę długu w latach 2016-2025 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 2016-2018.

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 2016 dotyczą zadań ujętych w załączniku nr 11 do budżetu na rok 2016. W roku 2016 planuje się realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz wydatek jednoroczny w wysokości 200.000,00 zł. 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. Wynik budżetu lat 2016- 2025 wykazany w poz.3:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem. W roku 2016 planowany jest deficyt budżetowy w związku z planowanymi inwestycjami, natomiast w latach 2017-2025 planuje się osiągnięcie nadwyżki budżetowej, która umożliwi spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

4. Sfinansowanie deficytu budżetu roku 2016:

Deficyt zaplanowany w roku 2016 pokryty zostanie planowanym przychodem z tytułu kredytu. Bezpośrednią przyczyną wystąpienia deficytu jest realizacja zadań inwestycyjnych, na które środki finansowe zostaną przekazane po zakończeniu realizacji zadania, najprawdopodobniej w kolejnym roku budżetowym. Zaciągnięty kredyt oraz odsetki od niego objęte są wyłączeniami z limitu spłaty zobowiązań. W latach 2017-2025 nie planuje się wystąpienia deficytu.

5. Planowane przychody budżetu:

Zaplanowane przychody w 2016 roku dotyczą zaciągnięcia kredytów w wysokości 2.910.000,00 zł, wypracowania wolnych środków z roku 2015 w wysokości 215.711,81 zł oraz spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 1.000.000,00 zł. W latach 2017-2025 nie przewiduje się zaciągania zobowiązań kredytowych. W przypadku stosowania ścisłych reguł oszczędnościowych, w latach 2018-2025 wypracowane zostaną wolne środki, które będą służyły spłacie zaciągniętych zobowiązań kredytowych.

6. Planowane rozchody budżetu:

Rozchody roku 2016 dotyczą spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.600.000,00 zł oraz udzielenia pożyczki do wysokości 1.000.000,00 zł. Spłaty kredytów i pożyczki w roku 2016 zabezpieczają raty wymagalne do spłaty w roku 2016 w wysokości 914.182,00 zł oraz spłaty rat, których wymagalność przypada na rok 2017 w wysokości 685.818,00 zł. W latach 2017-2025 wartość rozchodów dostosowana została do możliwości wynikających z ograniczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych.

7. Dług publiczny na koniec lat 2016-2025:

Wartości ujęte w pozycji dotyczącej kwoty długu dotyczą planowanego stanu zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2016-2025 oraz potencjalnych spłat udzielonych poręczeń. Z końcem roku 2018 wygasa poręczenie udzielone za zobowiązania kredytowe Stowarzyszenia Pomocy „Przytulisko” z Białogardu.

8. Planowane wskaźniki w latach 2016-2025:

Wskaźnik dotyczący relacji planowanych dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem w roku 2013 wyniósł 6,665, za rok 2014 wyniósł 4,01 natomiast wskaźnik wyliczony na podstawie planu na trzeci kwartał roku 2015 wynosi 3,55, co daje średnią arytmetyczną z trzech lat w wysokości 4,74. 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 2.352.200,00 zł w roku 2016, co w stosunku do dochodów ogółem daje wskaźnik 4,79, jednakże po dokonaniu wyłączeń zgodnie z art. 243 ust 2 ustawy o finansach publicznych, uzyskany wskaźnik wynosi 4,69. 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. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie:

Na obecnym etapie planowania i w obecnych warunkach ekonomicznych przewiduje się, że w roku 2016 dokona się spłaty rat zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek z wyprzedzeniem, tj. dokona się częściowej spłaty rat wymagalnych z roku 2017.

W momencie planowania budżetu na rok 2016 można stwierdzić, że przewidziane rozchody w latach 2017-2023 nie pokrywają rat wymagalnych do spłaty wynikających z podpisanych umów. Ponieważ wskaźniki dotyczące dopuszczalnej kwoty spłaty zadłużenia w latach 2017-2023 pochodzą z danych z lat 2014-2022 w chwili obecnej nie można jednoznacznie ocenić, czy wyliczone wartości maksymalnych rozchodów są w wysokościach realistycznych.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016- 2020

w zł

| Lp | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program | okres realizacji | | łącznie nakłady finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach | | | | | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|---------------------------|---|----------|----------|----------|----------|------------------|
| | | | Od | Do | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 +1.2+1.3) z tego: | | | | 3 515 138,86 | 3 425 784,79 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 3 450 478,19 |
| 1a | - wydatki bieżące | | | | 44 491,85 | 19 798,45 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 44 491,85 |
| 1b | - wydatki majątkowe | | | | 3 470 647,01 | 3 405 986,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 405 986,34 |
| 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 | | | | 3 515 138,86 | 3 425 784,79 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 3 450 478,19 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 44 491,85 | 19 798,45 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 44 491,85 |
| 1.1.1.2 | Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - POIG | Starostwo Powiatowe | 2015 | 2020 | 44 491,85 | 19 798,45 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 6 173,35 | 44 491,85 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 470 647,01 | 3 405 986,34 | 0,00 | | | | 3 405 986,34 |
| 1.1.2.2 | Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - CWR "Dom pod Świerkiem" | Starostwo Powiatowe | 2014 | 2016 | 609 323,50 | 602 661,17 | | | | | 602 661,17 |
| 1.1.2.7 | Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podborsku | | 2014 | 2016 | 309 323,51 | 303 325,17 | | | | | 303 325,17 |
| 1.1.2.9 | Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska - Szwajcarski Mechanizm Finansowy - Budynek Centrum Kształcenia Praticznego przy ZSP w Białogardzie | | 2015 | 2016 | 2 552 000,00 | 2 500 000,00 | | | | | 2 500 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | | | | | | |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | | | | | | |
| 1.3 | Wydatki programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |