

**UCHWAŁA NR 86/2016
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE**

z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2017-2025

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814, poz. 1579) i 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, 1830, 1854, 1890 i 2150, z 2016 r. poz. 195, 1257, 1454) Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2017- 2025 określający planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Białogardzkiego w latach 2017-2020 wraz z objaśnieniami wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2017- 2025 przedstawia się:

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

mgr Tomasz Hynda

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	54 269 872,06	52 353 360,04	55 657 128,35	54 189 526,66	55 475 224,13	57 011 960,03	58 613 362,04	60 270 480,51	61 870 480,51
1.1	Dochody bieżące	50 033 872,06	52 153 360,04	53 515 676,35	53 989 526,66	55 475 224,13	57 011 960,03	58 613 362,04	60 270 480,51	61 870 480,51
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 192 269,00	6 847 297,97	7 004 785,82	7 165 895,89	7 330 711,50	7 499 317,86	7 671 802,17	7 848 253,62	8 028 763,46
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	167 444,64	171 295,87	175 235,67	179 266,09	183 389,21	187 607,16	191 922,13	196 336,34
1.1.3	podatki i opłaty	1 638 709,95	1 743 512,29	1 793 479,91	1 844 888,67	1 897 780,34	1 952 197,96	2 008 185,78	2 065 789,37	2 112 789,37
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	27 035 177,00	26 700 300,00	27 314 406,90	27 942 638,27	28 585 318,94	29 242 781,28	29 915 365,24	30 603 418,64	31 307 297,27
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 299 588,31	13 361 555,05	13 604 617,23	12 926 707,47	13 227 189,60	13 544 277,68	13 890 593,52	14 256 152,03	14 586 152,03
1.2	Dochody majątkowe, w tym	4 236 000,00	200 000,00	2 141 452,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 603 000,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 633 000,00	0,00	1 841 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	51 583 872,06	52 334 812,04	51 315 676,35	51 319 526,66	53 365 224,13	53 691 960,03	54 980 471,80	59 633 149,40	61 270 480,51
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	48 934 197,06	49 213 458,30	50 421 395,12	50 708 103,07	51 977 176,80	53 277 969,79	54 609 919,04	55 975 167,03	57 374 546,20
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	64 800,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	600 000,00	526 000,00	475 000,00	414 900,00	339 900,00	247 800,00	148 200,00	37 200,00	16 800,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	600 000,00	526 000,00	475 000,00	414 900,00	339 900,00	247 800,00	148 200,00	37 200,00	16 800,00

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)	28 000,00	25 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	45 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	16 800,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 649 675,00	3 121 353,74	894 281,23	611 423,59	1 388 047,33	413 990,24	370 552,76	3 657 982,37	3 895 934,31
3	Wynik budżetu	2 686 000,00	18 548,00	4 341 452,00	2 870 000,00	2 110 000,00	3 320 000,00	3 632 890,24	637 331,11	600 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	1 681 452,00	0,00	660 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	660 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	1 681 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 686 000,00	1 700 000,00	3 681 452,00	2 570 000,00	3 070 000,00	3 320 000,00	3 632 890,24	637 331,11	600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 686 000,00	1 700 000,00	3 681 452,00	2 570 000,00	3 070 000,00	3 320 000,00	3 632 890,24	637 331,11	600 000,00
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, z tego:	999 168,89	0,00	1 681 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 574,12	600 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	999 168,89	0,00	1 681 452,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 574,12	600 000,00

5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	17 530 221,35	17 511 673,35	13 830 221,35	11 260 221,35	8 190 221,35	4 870 221,35	1 237 331,11	600 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 099 675,00	2 939 901,74	3 094 281,23	3 281 423,59	3 498 047,33	3 733 990,24	4 003 443,00	4 295 313,48	4 495 934,31
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 099 675,00	2 939 901,74	3 094 281,23	3 941 423,59	4 458 047,33	3 733 990,24	4 003 443,00	4 295 313,48	4 495 934,31
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	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.	6,17%	4,33%	7,47%	5,51%	6,15%	6,26%	6,45%	1,12%	1,00%
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.	4,20%	4,24%	4,33%	5,48%	6,11%	6,23%	6,42%	0,98%	0,00%
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	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	4,20%	4,24%	4,33%	5,48%	6,11%	6,23%	6,42%	0,98%	0,00%
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)	4,98%	6,00%	6,10%	6,42%	6,31%	6,55%	6,83%	7,13%	7,27%
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)	4,20%	4,52%	4,46%	5,69%	6,17%	6,28%	6,43%	6,56%	6,84%
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)	4,20%	4,52%	4,46%	5,69%	6,17%	6,28%	6,43%	6,56%	6,84%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 686 000,00	18 548,00	4 341 452,00	2 870 000,00	2 110 000,00	3 320 000,00	3 632 890,24	637 331,11	600 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 686 000,00	18 548,00	3 681 452,00	2 570 000,00	2 110 000,00	3 320 000,00	3 632 890,24	637 331,11	600 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 749 617,52	25 867 699,18	26 385 053,16	26 912 754,22	27 451 009,31	28 000 029,49	28 560 030,08	29 131 230,68	29 713 855,30
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 972 573,00	4 800 624,24	4 863 032,36	4 926 251,78	4 990 293,06	5 055 166,87	5 120 884,03	5 187 455,53	5 254 892,45
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	35 077,68	2 172 587,25	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	35 077,68	6 173,35	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	2 166 413,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	2 166 413,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 089 675,00	954 939,84	894 281,23	611 423,59	1 388 047,33	413 990,24	370 552,76	3 657 982,37	3 895 934,31
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 603 000,00	0,00	1 841 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 603 000,00	0,00	1 841 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	2 603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 173,35	6 173,35	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	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	6 173,35	6 173,35	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	2 166 413,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 841 452,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	6 173,35	331 135,25	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	6 173,35	6 173,35	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 173,35	331 135,25	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	6 173,35	6 173,35	6 173,35	6 173,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	1 681 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 681 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	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	1 902 231,66	2 483 357,75	3 000 000,00	4 400 000,00	4 749 733,72	1 030 000,00	1 818 802,02	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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 2017 - 2025

1. Dochody lat 2017-2025 wykazanych w poz. 1:

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2025 dotyczą tylko roku 2017. Przyjęte wartości dochodów zostały skorygowane. Dochody zaplanowane do realizacji w roku 2017 wzrosły w stosunku do ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2025 o 1,5%. Wzrost ten dotyczy dochodów bieżących i majątkowych.

Dochody roku 2017 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. Przyznana subwencja ogólna jak również wyliczona wartość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2017 jest wyższa od tych dochodów z roku 2016 o 1.487.364,00 zł. Dodając do tych wartości dochody własne oraz dotacje otrzymujemy w roku 2017 wzrost dochodów bieżących w stosunku do planu na 30 września 2016 r. o kwotę 357.950,41 zł. Dochody bieżące w kolejnych latach prognozy nie zostały zmienione w stosunku do przyjętej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025. Dochody majątkowe w roku 2017 związane są:

- ze sprzedażą nieruchomości (1.600.000,00 zł) będących w posiadaniu powiatu, które obecnie przeznaczone są do sprzedaży,
- ze sprzedażą składników majątku (3.000,00 zł) – złom,
- z uzyskaniem dochodów będących refundacją wydatków poniesionych w roku 2016 na zadania inwestycyjne współfinansowane środkami ze źródeł zagranicznych (2.603.000,00zł),
- z uzyskaniem dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej (30.000,00 zł).

Dochody majątkowe w latach 2018-2020 dotyczą:

- wpływu dotacji w roku 2019 w wysokości 1.841.452,00 zł, z tytułu refundacji wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w roku 2018,
 - 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 2017- 2025 wykazane w poz.2:

Wydatki ogółem w roku 2017 wykazane zostały zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Wydatki wzrosły w stosunku do zaplanowanych na rok 2017 w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2025 o 6,1%, z czego wzrost wydatków bieżących wynosi 1,1%, a wydatków majątkowych o 1.324,8%. Wydatki na lata 2018-2025 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 2017 jest niższa od dochodów bieżących o 1.099.675,00 zł. Wartość wydatków bieżących na lata 2018-2025 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 2017-2025 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 2017-2018. 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 2017 dotyczą zadań ujętych w załączniku nr 13 do budżetu na rok 2017. W roku 2017 nie planuje się realizacji wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Wynik budżetu lat 2017- 2025 wykazany w poz.3:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem. W latach 2017-2025 planuje się osiągnięcie nadwyżki budżetowej, która umożliwi spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

3. Planowane przychody budżetu:

W roku 2017 nie planuje się przychodów. W roku 2018 ujęty został ewentualny przychód z tytułu zaciągnięcia kredytu na wcześniejsze finansowanie zadań realizowanych ze środków Unii Europejskiej, który zostałby spłacony w roku 2019. W latach 2019-2025 nie przewiduje się zaciągania zobowiązań kredytowych. W przypadku stosowania ścisłych reguł oszczędnościowych, w latach 2020-2021 wypracowane zostaną wolne środki, które będą służyły spłacie zaciągniętych zobowiązań kredytowych.

4. Planowane rozchody budżetu:

Rozchody roku 2017 dotyczą spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2.686.000,00 zł. Spłaty kredytów i pożyczki w roku 2017 zabezpieczają raty wymagalne do spłaty w roku 2017 oraz częściowo spłaty rat, których wymagalność przypada na rok 2018. W latach 2018-2025 wartość rozchodów dostosowana została do możliwości wynikających z ograniczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dług publiczny na koniec lat 2017-2025:

Wartości ujęte w pozycji dotyczącej kwoty długu dotyczą planowanego stanu zobowiązań w latach 2017-2025 wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane wskaźniki w latach 2017-2025:

Wskaźnik dotyczący relacji planowanych dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem z lat 2014 -2016 daje średnią arytmetyczną z trzech lat w wysokości 4,20. Średnia arytmetyczna z trzech lat jest maksymalnym dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań w danym roku budżetowym. Zaplanowane spłaty kredytów i odsetek oraz potencjalne spłaty poręczeń udzielonych w stosunku do dochodów ogółem dają wskaźnik 4,98, jednakże po dokonaniu wyłączeń zgodnie z art. 243 ust 2 ustawy o finansach publicznych, uzyskany wskaźnik wynosi 4,199. Wskaźnik ten jest minimalnie niższy od wskaźnika maksymalnego i zachowuje relację niezbędną wynikającą z ustawy o finansach publicznych. Zakładając, że powiat wypracuje wolne środki z roku 2016 oraz biorąc pod uwagę, że planowane kwoty dotacji corocznie ulegają zwiększeniu w trakcie trwania realizacji budżetu, różnica pomiędzy wskaźnikami ulegnie zwiększeniu. Relacje zachowane są również w latach następnych, czyli w okresie obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej.

5. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie:

Na obecnym etapie planowania i w obecnych warunkach ekonomicznych przewiduje się, że w roku 2017 dokona się spłaty rat zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek z wyprzedzeniem, tj. dokona się częściowej spłaty rat wymagalnych z roku 2018.

W roku 2016 zaplanowane rozchody wynoszą 2.048.585,80 zł i uwzględniają spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki wymaganych do spłaty w roku 2016 na kwotę 914.182,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 1.134.403,80 zł pozwoli na spłatę zobowiązań, których termin płatności przypada na lata 2017-2018. Doliczając do tej wartości kwotę rozchodów z roku 2017 w wysokości 2.686.000,00 zł i kwotę rozchodów z roku 2018 w wysokości 1.700.000,00 zł, można stwierdzić, że zobowiązania kredytowe z tych lat zostaną spłacone w całości. Spłata zobowiązań w latach późniejszych związana jest z realizacją budżetów w latach 2016-2018 i późniejszych. Trudno więc jednoznacznie ocenić, czy wyliczone wartości maksymalnych rozchodów są w wielkościach realistycznych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017-2025

Załącznik nr 3

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 309 809,08	35 077,68	2 172 587,25	6 173,35	6 173,35	2 309 809,08
1.a	- wydatki bieżące				73 396,18	35 077,68	6 173,35	6 173,35	6 173,35	73 396,18
1.b	- wydatki majątkowe				2 236 412,90	0,00	2 166 413,90	0,00	0,00	2 236 412,90
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 280 904,75	6 173,35	2 172 587,25	6 173,35	6 173,35	2 280 904,75
1.1.1	- wydatki bieżące				44 491,85	6 173,35	6 173,35	6 173,35	6 173,35	44 491,85
1.1.1.1	<i>Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Białogardzie</i>	2015	2020	44 491,85	6 173,35	6 173,35	6 173,35	6 173,35	44 491,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 236 412,90	0,00	2 166 413,90	0,00	0,00	2 236 412,90
1.1.2.4	<i>Termomodernizacja obiektów Powiatu Białogardzkiego - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Białogardzie</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Białogardzie</i>	2016	2018	1 088 655,21	0,00	1 065 322,21	0,00	0,00	1 088 655,21
1.1.2.5	<i>Termomodernizacja obiektów Powiatu Białogardzkiego - Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Białogardzie</i>	2016	2018	633 988,63	0,00	610 655,63	0,00	0,00	633 988,63
1.1.2.6	<i>Termomodernizacja obiektów Powiatu Białogardzkiego - Centrum Wspierania Rodziny "Dom pod Świerkiem"</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Białogardzie</i>	2016	2018	513 769,06	0,00	490 436,06	0,00	0,00	513 769,06
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 904,33	28 904,33	0,00	0,00	0,00	28 904,33
1.3.1	- wydatki bieżące				28 904,33	28 904,33	0,00	0,00	0,00	28 904,33
1.3.1.1	<i>wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasu i inwentaryzacja stanu lasu - inwentaryzacja stanu lasu niestanowiących własności Skarbu Państwa</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Białogardzie</i>	2016	2017	28 904,33	28 904,33	0,00	0,00	0,00	28 904,33
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

