

Projekt

z dnia 15 listopada 2017 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 2017 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Koszalińskiego na lata 2018-2026**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2018-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Koszalińskiego w latach 2018-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 roku.

STAROSTA

Marian Hermanowicz

RADCA PRAWNY
Koszalin
KO-282/84

SKARBNIK POWIATU

Agneszka Gudańska

GLÓWNY SPECJALISTA
Projekt

Joanna Chliszcz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2018-2026

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	88 780 000,00	83 800 000,00	81 000 000,00	81 000 000,00	82 200 000,00	82 500 000,00	82 200 000,00	82 000 000,00	82 000 000,00
1.1	Dochody bieżące	75 252 171,00	75 500 000,00	75 500 000,00	75 500 000,00	76 200 000,00	76 000 000,00	76 200 000,00	76 500 000,00	76 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 330 812,00	11 970 000,00	11 900 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	150 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 414 607,00	4 970 000,00	4 500 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
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	20 545 236,00	21 000 000,00	21 500 000,00	22 000 000,00	22 600 000,00	23 000 000,00	23 100 000,00	23 400 000,00	24 500 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 106 739,00	23 000 000,00	23 100 000,00	23 200 000,00	23 300 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	13 527 829,00	8 300 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 000 000,00	5 500 000,00	5 300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 198 857,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 328 972,00	6 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	94 330 000,00	81 800 000,00	78 500 000,00	79 000 000,00	79 700 000,00	80 000 000,00	79 900 000,00	80 000 000,00	80 000 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	74 855 494,97	69 000 000,00	70 250 000,00	70 250 000,00	71 250 000,00	71 500 000,00	71 700 000,00	71 900 000,00	72 000 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	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:	316 633,00	430 207,00	379 333,00	321 282,00	276 485,00	243 332,00	185 548,00	142 370,00	76 590,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	316 633,00	430 207,00	379 333,00	321 282,00	276 485,00	243 332,00	185 548,00	142 370,00	76 590,00
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)	5 553,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	19 474 505,03	12 800 000,00	8 250 000,00	8 750 000,00	8 450 000,00	8 500 000,00	8 200 000,00	8 100 000,00	8 000 000,00
3	Wynik budżetu	-5 550 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4	Przychody budżetu	9 695 851,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	395 851,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	5 550 000,00	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	4 145 851,18	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 145 851,18	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
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 splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	17 800 000,00	15 800 000,00	13 300 000,00	11 300 000,00	8 800 000,00	6 300 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeliczanych 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	396 676,03	6 500 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	4 950 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	792 527,21	6 500 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	4 950 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00
9	Wskaźnik splaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	5,03%	2,90%	3,55%	2,87%	3,38%	3,33%	3,02%	2,61%	2,53%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	5,02%	2,90%	3,55%	2,87%	3,38%	3,33%	3,02%	2,61%	2,53%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty 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 splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,02%	2,90%	3,55%	2,87%	3,38%	3,33%	3,02%	2,61%	2,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	1,80%	8,95%	7,35%	7,35%	6,63%	6,06%	6,08%	6,22%	6,34%
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)	7,79%	4,53%	4,47%	6,03%	7,88%	7,11%	6,68%	6,26%	6,12%
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)	7,90%	4,64%	4,58%	6,03%	7,88%	7,11%	6,68%	6,26%	6,12%
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:	0,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
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	46 214 331,37	45 507 550,00	45 610 000,00	45 600 000,00	45 600 000,00	45 600 000,00	45 700 000,00	45 700 000,00	45 700 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	12 904 370,97	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 100 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	15 574 009,03	12 894 560,00	1 460 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	270 964,00	194 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	15 303 045,03	12 700 000,00	1 460 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 780 000,00	12 700 000,00	1 260 000,00	3 750 000,00	3 000 000,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 800 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	10 110 460,03	100 000,00	6 590 000,00	4 700 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 529 045,00	0,00	400 000,00	300 000,00	450 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	200 000,00
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	76 404,00	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	64 943,35	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	64 943,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	1 867 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 867 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 867 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	270 964,00	194 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	64 943,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydaki 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	64 943,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydaki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydaki 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	Wydaki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydaki 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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym 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	Dochoły 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 długi 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	4 145 851,18	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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 parastatowego 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
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Powiatu w Koszalinie

z dnia 2017 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2018-2026

1. Dotyczy dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2018-2026

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2015-2016, planowane na rok 2017 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2018 – 2026 od 0,26% do 0,39%. W okresie tym założono aktywne pozyskiwanie środków zewnętrznych, a także wzrost wpływów z dochodów własnych oraz z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Przyjęty wzrost dochodów majątkowych wynika z pozyskiwania środków zewnętrznych na inwestycje. W przypadku inwestycji drogowych przyjęto założenie, że będą one realizowane jedynie w przypadku pozyskania znaczącego budżetowania zewnętrznego.

2. Dotyczy wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe w latach 2018-2026.

W latach 2018-2026 założono tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących (od 1,81% do 0,14%). Jest to wynikiem ograniczonych możliwości zwiększenia planu dochodów bieżących oraz przeznaczenia wyższych środków na inwestycje wieloletnie i na spłatę zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Podstawą wyliczenia są wydatki bieżące 2018 roku pomniejszone o spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek z lat ubiegłych oraz wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2018-2026.

W kwotach wydatków majątkowych do roku 2021 uwzględniono przedsięwzięcia zawarte w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, dotyczące głównie zadań związanych z inwestycjami na drogach powiatowych.

3. Dotyczy wyniku budżetu oraz wysokości środków do dyspozycji.

Wielkość wyniku budżetu bieżącego w roku 2018 określona została deficytem w wysokości 5.550.000,00 zł.

W latach następnych 2018-2026 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 2,0 mln do 2,5 mln nadwyżki. Wynika to z zakładanego w tym okresie wzrostu dochodów bieżących i majątkowych, w tym dochodów pozyskanych ze źródeł zewnętrznych.

4. Dotyczy pokrycia deficytu i przeznaczenia nadwyżki budżetowej (wolnych środków do dyspozycji).

Deficyt w roku 2018 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji samorządowych papierów wartościowych.

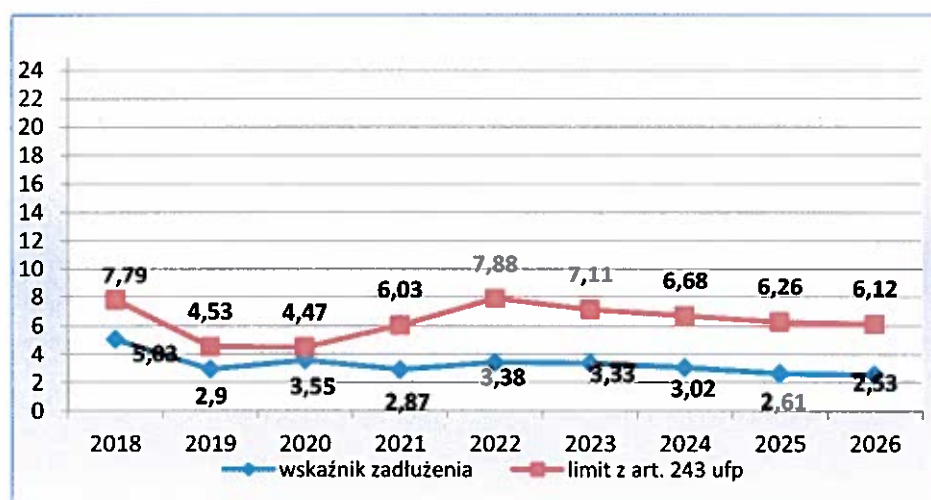
Wypracowane nadwyżki w kolejnych latach zostaną przeznaczone na wykupu papierów wartościowych wyemitowanych w latach 2014 - 2018 na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań.

5. Dotyczy kwoty długu publicznego.

Łączna kwota długu na koniec 2018 r. wyniesie 17.800.000,00 zł, a na koniec 2026 r. – 0 zł. Wskaźniki zadłużenia do dochodów ogółem kształtują się na poziomach zgodnych z przepisami ustawy o finansach publicznych obowiązującymi od 01 stycznia 2014 r.

6. Dotyczy spełnienia warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Od dnia 1 stycznia 2014 r. zaczął obowiązywać nowy wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźnika obliczonego według wzoru określonego w ww. ustawie. Wskaźnik zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych od roku 2016 nie zostanie przekroczony. Kształtowanie się wskaźnika w latach 2018-2026 przedstawione zostało na poniższym wykresie:



W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest również warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki z lat ubiegłych.

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących oraz majątkowych objętych limitem, w tym zadań dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych, zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
 Rady Powiatu w Koszalinie
 z dnia 2017 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2018–2021

układ wg przedsięwzięci programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu programowa)			Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limit zobowiązań			
		Od	Do	Dział	Rozdz.	2018			2019	2020	2021	
												3
Przedsięwzięcia ogółem						47 340 915,67	13 662 346,64	15 574 009,03	12 894 560,00	1 460 000,00	3 750 000,00	33 678 569,03
- wydatki bieżące						541 928,00	76 404,00	270 964,00	194 560,00	0,00	0,00	465 524,00
- wydatki majątkowe						46 798 987,67	13 585 942,64	15 303 045,03	12 700 000,00	1 460 000,00	3 750 000,00	33 213 045,03
1) programy, projekty lub zadania (razem)						47 340 915,67	13 662 346,64	15 574 009,03	12 894 560,00	1 460 000,00	3 750 000,00	33 678 569,03
- wydatki bieżące						541 928,00	76 404,00	270 964,00	194 560,00	0,00	0,00	465 524,00
- wydatki majątkowe						46 798 987,67	13 585 942,64	15 303 045,03	12 700 000,00	1 460 000,00	3 750 000,00	33 213 045,03
2) programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						541 928,00	76 404,00	270 964,00	194 560,00	0,00	0,00	465 524,00
- wydatki bieżące						541 928,00	76 404,00	270 964,00	194 560,00	0,00	0,00	465 524,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt 1 - Projekt K-GESUT - Krajowa baza danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2019	x		389 120,00	0,00	194 560,00	194 560,00	0,00	0,00	389 120,00
- wydatki bieżące					710	71012	389 120,00	0,00	194 560,00	0,00	0,00	389 120,00
Projekt 2 - Zintegrowane wsparcie dla rodzin i pliczy zastępczej na terenie województwa zachodniopomorskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie	2017	2018	x		152 808,00	76 404,00	76 404,00	76 404,00	0,00	0,00	76 404,00
- wydatki bieżące					853	85395	152 808,00	76 404,00	76 404,00	0,00	0,00	76 404,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Program 1 ogółem					x							
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
Program 2 ogółem					x							
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
9) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))						46 798 987,67	13 585 942,64	15 303 045,03	12 700 000,00	1 460 000,00	3 750 000,00	33 213 045,03
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						46 798 987,67	13 585 942,64	15 303 045,03	12 700 000,00	1 460 000,00	3 750 000,00	33 213 045,03

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/sumowa)		Klasyfikacja budżetowa		Lecze nakład finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limit zobowiązań				
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2018	2019	2020	2021	
												3
1	2					7	8	9	10	11	12	13
Zadanie 1 - Dostosowanie budynku DPS w Cetnitu do potrzeb osób niepełnosprawnych i ich rehabilitacji, zgodnie z warunkami technicznymi	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2016	2018	x		1 580 000,00	1 480 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
wydatki majątkowe	6050			852	85202	1 580 000,00	1 480 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zadanie 2 - Dostosowanie budynków DPS w Paroswie do potrzeb osób niepełnosprawnych i ich rehabilitacji, zgodnie z warunkami technicznymi	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2016	2018	x		666 740,00	566 740,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
wydatki majątkowe	6050			852	85202	666 740,00	566 740,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zadanie 3 - Przebudowa amfiteatru letniego przy Domu Pomocy Społecznej w Mielnie	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2018	x		100 000,03	0,00	100 000,03	0,00	0,00	0,00	100 000,03
wydatki majątkowe				600	60014	100 000,03	0,00	100 000,03	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 4 - Likwidacja barier architektonicznych poprzez utwardzenie nawierzchni, przebudowa chodnika na terenie SOS-W w Warminie	SOSW Warmino/Starostwo Powiatowe	2017	2018			150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
wydatki majątkowe				854	85403	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 5 - Budowa odwodnienia wraz z budową i remontem infrastruktury drogowej w m. Koflowo	PZD/Star. Pow.	2015	2018	x		854 832,57	804 832,57	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
wydatki majątkowe	6050/6610			600	60014	854 832,57	804 832,57	50 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 6 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3523Z na odcinku DK6 - Łaski Koszalińskie-Dunowo	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2018	x		6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
wydatki majątkowe				600	60014	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 7 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z w miejscowości Giski od m. Paprotno (skrzyżowanie z drogą gminną) do granicy obrębu ewidencyjnego Giski oraz drogi nr 3544Z od skrzyżowania z drogą nr 3504Z do granicy Gminy Mielno	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie /Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2012	2021	x		10 077 362,82	8 577 362,82	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6610/6050			600	60014	10 077 362,82	8 577 362,82	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
Zadanie 8 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3501Z Świelino-Durgich-Grzybnica z wylęczeniem do DK1 I-etap I	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2016	2019	x		1 842 760,70	102 760,70	40 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00
wydatki majątkowe				600	60014	1 842 760,70	102 760,70	40 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	
Zadanie 9 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3529Z Dunowo-Golica	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2017	2021	x		1 320 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00	1 250 000,00	1 310 000,00
wydatki majątkowe				600	60014	1 320 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00	1 250 000,00	

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu programi/umowa)			Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Wydatki planowane w latach 2018-2021				Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.	2018			2019	2020	2021		
												3	
	2					7	8	9	10	11	12	13	
zadanie 10 - Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach trwałości projektu pn. Dopuszczenie PZD w Koszalinie w maszyny i sprzęt do remontu dróg powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2016	2020			4 559 978,00	1 859 978,00	1 000 000,00	1 000 000,00	700 000,00	0,00	2 700 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	4 559 978,00	1 859 978,00	1 000 000,00	1 000 000,00	700 000,00	0,00		
zadanie 11 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Karłowicz-Dargiń-Dobroczyce	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021		x	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00		
zadanie 12 - Dostosowanie lokalnego układu komunikacyjnego do przebiegu drogi S6 na terenie Gminy i Miasta Stanów - przebudowa i remont drogi powiatowej Kawno-Sięcimin	PZD w Koszalinie/Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2016	2018		x	857 263,55	35 218,55	822 045,00	0,00	0,00	0,00	822 045,00	
wydatki majątkowe	6050/6610			600	60014	857 263,55	35 218,55	822 045,00	0,00	0,00	0,00		
zadanie 13 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3504Z w obrębie miejscowości Mietho - ul. Chrobrego i Unieście - ul. 6-Marca na terenie Gminy Mietho	PZD w Koszalinie/Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2019		x	1 600 000,00	0,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	
wydatki majątkowe	6610/6050			600	60014	1 600 000,00	0,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
zadanie 14 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszczół-Policko	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2019	2020		x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00		
zadanie 15 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z na odcinku Ceruti-Rosocha-Polanów	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2017	2019		x	1 556 000,00	6 000,00	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	1 556 000,00	6 000,00	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
zadanie 16 - Przebudowa dróg powiatowych 3514Z na odcinku Bor-kowice - Dobrzyca i nr 3523Z na odcinku Popowo - Dobre	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2017	2019		x	5 050 000,00	50 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	5 050 000,00	50 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00		
zadanie 17 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z od drogi powiatowej 3504Z do Sarbinowa	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2019		x	950 000,00	0,00	450 000,00	500 000,00	0,00	0,00	950 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	950 000,00	0,00	450 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
zadanie 18 - Przebudowa dróg powiatowych nr 3543Z na odcinku ul. Dworcowa w Stanowie oraz nr 3504Z w m. Skibno	Starostwo Powiatowe w Koszalinie/PZD w Koszalinie	2018	2019		x	1 501 000,00	0,00	1 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 501 000,00	
wydatki majątkowe	6610/6050			600	60014	1 501 000,00	0,00	1 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
Zadanie 19 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2020		x	550 000,00	0,00	50 000,00	0,00	500 000,00	0,00	550 000,00	
wydatki majątkowe				600	60014	550 000,00	0,00	50 000,00	0,00	500 000,00	0,00		

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji w latach (program/umowa)			Klasyfikacja budżetowa		Wydatki poniesione w latach poprzednich	Wydatki w latach 2018-2021				Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.	2018		2019	2020	2021		
											2017	
Zadanie 20 - Przebudowa drogi powiatowej nr 33302 Nieklonice-Konikowo	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie		2017	2018	x		43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00
wydatki majątkowe					600	600.14	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem) 1)												
- wydatki bieżące							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umowa 1 ogółem						x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
umowa 2 ogółem						x						
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)												
- wydatki bieżące												
umowa 1 ogółem						x						
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
umowa 2 ogółem						x						
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												

1) tego rodzaju umowy zawierane są np. na dostawę energii elektrycznej i ciepłej, dostarczanie wody, odbiór ścieków itd.