

**UCHWAŁA NR V/25/18
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 19 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Koszalińskiego na lata 2019-2027**

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, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2019-2027 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 2019-2023 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 2019 roku.



Przewodniczący Rady

Z. Grabarek
Zbigniew Grabarek

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/25/18
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 19 grudnia 2018 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2019-2027

Lp.		Wyszczególnienie										
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1	Dochody ogółem	92 354 180,13	96 257 000,00	87 500 000,00	87 500 000,00	88 500 000,00	89 000 000,00	89 000 000,00	88 000 000,00	88 500 000,00	88 500 000,00	
1.1	Dochody budżete	76 623 582,40	81 089 924,33	81 000 000,00	81 000 000,00	81 500 000,00	81 500 000,00	82 000 000,00	82 500 000,00	82 900 000,00	82 900 000,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 330 812,00	16 118 856,00	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	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	200 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty	4 500 372,00	4 668 744,00	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	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	0,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	20 061 290,00	21 543 297,00	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	24 500 000,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 811 458,00	19 967 791,45	23 638 000,00	23 648 000,00	23 860 000,00	23 025 500,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku	15 730 597,73	15 167 075,67	6 500 000,00	6 500 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	5 500 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	698 857,00	1 013 857,00	700 000,00	700 000,00	500 000,00	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	13 560 240,73	14 153 218,67	2 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	
2	Wydatki ogółem	99 358 375,63	105 431 000,00	85 000 000,00	85 500 000,00	85 800 000,00	85 500 000,00	85 500 000,00	84 500 000,00	85 000 000,00	86 500 000,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	75 746 430,17	79 697 189,03	75 750 000,00	75 750 000,00	76 500 000,00	76 200 000,00	76 500 000,00	76 500 000,00	77 000 000,00	77 000 000,00	
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacji z budżetu państwa	0,00	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:	346 633,00	467 000,00	604 000,00	546 500,00	492 500,00	416 500,00	322 500,00	226 000,00	128 500,00	42 000,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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)	316 633,00	452 500,00	604 000,00	546 500,00	492 500,00	416 500,00	322 500,00	226 000,00	128 500,00	42 000,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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	0,00	
2.2	Wydatki majątkowe	23 611 945,26	25 733 810,97	9 250 000,00	9 750 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	9 500 000,00	
3	Wynik budżetu	-7 004 195,50	-9 174 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	
4	Przychody budżetu	11 150 046,68	11 174 000,00	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	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	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	4 150 046,68	1 174 000,00	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	2027	
4.2.1	3 754 195,50	1 474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	7 000 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	3 250 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	4 145 851,18	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	0,00
5.1	4 145 851,18	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	0,00
5.1.1	1 867 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	1 867 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	15 500 000,00	23 200 000,00	20 700 000,00	18 700 000,00	16 000 000,00	12 500 000,00	9 000 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	877 152,03	1 392 735,30	5 250 000,00	5 250 000,00	5 000 000,00	5 300 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00
8.2	5 027 198,71	2 866 735,30	5 250 000,00	5 250 000,00	5 000 000,00	5 300 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00
9	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	4,83%	2,55%	3,55%	2,91%	3,61%	-4,40%	-4,29%	-4,23%	-4,10%	2,31%	0,00
9.2	2,80%	2,55%	3,55%	2,91%	3,61%	-4,40%	-4,29%	-4,23%	-4,10%	2,31%	0,00
9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	2,80%	2,55%	3,55%	2,91%	3,61%	-4,40%	-4,29%	-4,23%	-4,10%	2,31%	0,00
9.5	1,71%	2,50%	6,80%	6,80%	6,21%	6,52%	6,74%	7,39%	7,23%	7,23%	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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)	x	6,17%	3,96%	3,67%	5,37%	6,60%	6,51%	6,49%	6,88%	7,12%
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)	x	6,17%	3,96%	3,67%	5,37%	6,60%	6,51%	6,49%	6,88%	7,12%
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	x	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	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 272 823,35	49 014 287,40	49 610 000,00	49 600 000,00	49 600 000,00	49 600 000,00	49 700 000,00	49 700 000,00	49 700 000,00	49 700 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	13 014 470,97	13 055 323,85	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00
11.3	Wydatki o objętych limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	18 916 966,78	25 251 577,84	5 645 994,64	6 772 980,48	5 888 067,50	25 242,50	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	780 713,04	1 119 966,87	1 109 986,13	522 980,48	388 067,50	25 242,50	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	18 136 253,74	24 131 610,97	4 536 008,51	6 250 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne komercyjne	8 170 545,01	22 182 407,97	4 200 000,00	6 250 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	13 840 203,71	2 764 858,00	4 350 000,00	2 800 000,00	6 100 000,00	8 300 000,00	8 300 000,00	7 400 000,00	7 500 000,00	8 700 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 546 196,54	696 545,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	1 000 000,00	700 000,00	600 000,00	500 000,00	800 000,00
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	x
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	821 106,00	1 022 238,45	938 413,45	448 028,96	359 915,98	25 242,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	742 928,83	914 596,75	839 645,46	400 850,71	322 016,02	22 682,99	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	742 928,83	914 596,75	839 645,46	400 850,71	322 016,02	22 682,99	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 382 105,54	3 000 000,00	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	2 334 068,04	3 000 000,00	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	2 334 068,04	3 000 000,00	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	885 615,42	1 073 166,87	1 063 186,13	476 180,48	388 067,50	25 242,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	742 928,83	914 596,75	839 645,46	400 850,71	322 016,02	22 682,99	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	742 928,83	914 596,75	839 643,46	400 850,71	322 016,02	22 682,99	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	573 233,57	5 000 000,00	46 008,51	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	466 726,04	3 000 000,00	0,00	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	466 726,04	3 000 000,00	46 008,51	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	249 194,12	2 158 570,12	269 549,18	75 329,77	66 051,48	2 559,51	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	249 194,12	2 158 570,12	269 549,18	75 329,77	66 051,48	2 559,51	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	0,00	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	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	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	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	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	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	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	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	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	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	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	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	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	2 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	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	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	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi 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	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	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	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	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	0,00
15.1.1	środki na zapokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	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, nieuwzględnione 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	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	x
16.1	Stopień niezachowania relacji z art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x									
16.2	Stopień niezachowania relacji z art. 240a lub 240b ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x									
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7	x									
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1	x									

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V/25/18

Rady Powiatu w Koszalinie

z dnia 19 grudnia 2018 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2019-2027

1. Dotyczy dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2019-2027

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2016-2017, planowane na rok 2018 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2019 – 2027 od 0,62% do 2,23%. 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.

Plan dochodów majątkowych na rok 2019 wynika głównie z zadań inwestycyjnych, które zostały ujęte w Wykazie Przedsięwzięć, będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest to wkład własny Powiatu Koszalińskiego i udział poszczególnych Gmin w finansowaniu zadań inwestycyjnych. 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.

W latach następnych 2020 – 2027 przyjęto dochody majątkowe na niższym poziomie, lecz w oparciu o zadania inwestycyjne ujęte w Wykazie Przedsięwzięć.

2. Dotyczy wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe w latach 2019-2027.

W latach 2019-2027 założono tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących (do 1,65%). Jest to wynikiem ograniczonych możliwości zwiększenia planu dochodów bieżących oraz przeznaczenia wyższych środków na inwestycje wieloletnie i na spłatę zobowiązań finansowych z tytułu wykupu papierów wartościowych.

Podstawą wyliczenia są wydatki bieżące 2019 roku pomniejszone o spłaty odsetek od wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2019-2027.

W kwotach wydatków majątkowych do roku 2022 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 2019 określona została deficytem w wysokości 9.174.000,00 zł.

W latach następnych 2020-2027 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 2,0 mln do 3,5 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 2019 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji samorządowych papierów wartościowych i wolnymi środkami z lat ubiegłych.

Wypracowane nadwyżki w kolejnych latach zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych wyemitowanych w latach 2014 - 2019 na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań.

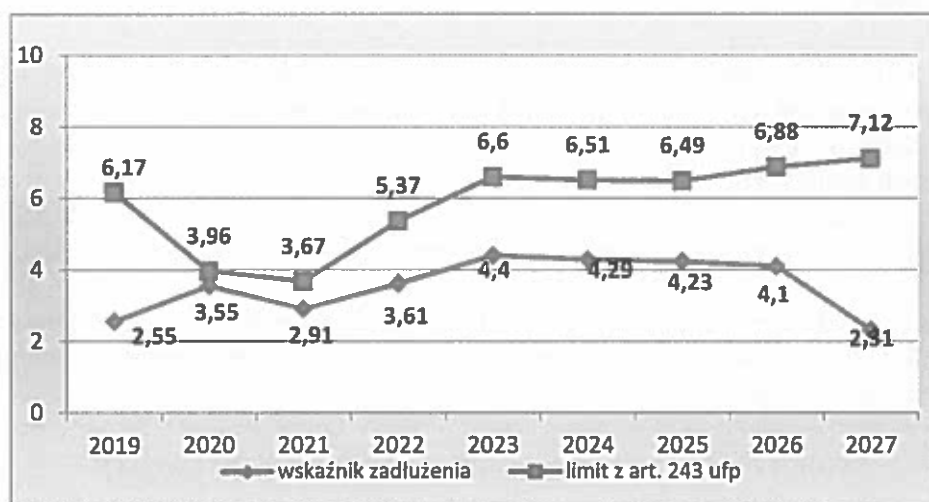
5. Dotyczy kwoty długu publicznego.

Łączna kwota długu na koniec 2019 r. wyniesie 23.200.000,00 zł, co stanowi 24,10% planowanych dochodów ogółem, a na koniec 2027 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 2019 nie zostanie przekroczony. Kształtowanie się wskaźnika w latach 2019-2027 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.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji w okresie programowym (rozdział)		Klasyfikacja budżetowa			Leczenie nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok				Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.	2019			2020	2021	2022	2023		
														1
CJ programy, projekty i akcje realizowane w ramach (nazwa programu/rozdział)														
- wydatki budżetowe														
- wydatki majątkowe														
Zadanie 1 - Przebudowa, termomodernizacja i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Powiatu Koszalińskiego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - ul. Andrzeja 32	Szarotwo Powiatowe w Koszalinie	2012	2019	x		48 443 540,65	12 931 529,68	19 178 410,97	4 536 890,00	6 296 890,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	35 512 010,97
wydatki majątkowe	6050				750	75020	592 955,49	187 438,93	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00	140 400,00
Zadanie 2 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3501Z Świecino - Dargosz - Grybница - etap I	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2016	2021	x		6 109 821,70	109 821,70	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
wydatki majątkowe	6050				600	60014	109 821,70	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 3 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3504Z w obrębie miejscowości Miłczyno - ul. Chrobrego i Unieście - ul. 6-Majca na terenie Gminy Miłczyno	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie / Szarotwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2019	x		7 808 889,67	100 000,00	7 708 889,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 708 889,67
wydatki majątkowe	6050/6050				600	60014	7 808 889,67	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 4 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z na odcinku Cetnik - Ruciszka - Polanica	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2017	2019	x		3 055 598,90	55 598,90	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
wydatki majątkowe	6050				600	60014	3 055 598,90	55 598,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 5 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z od drogi powiatowej 3504Z do Sarbinowa	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2019	x		1 409 100,00	35 581,70	1 373 518,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 518,30
wydatki majątkowe	6050				600	60014	1 409 100,00	35 581,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 6 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3529Z Dunowo - Gódcza	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2017	2021	x		1 310 000,00	0,00	60 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00
wydatki majątkowe	6050				600	60014	1 310 000,00	0,00	60 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 7 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z w miejscowości Góski od m. Paprotno (strzyżowanie z drogą gminną) do granicy obrętu ewidencyjnego Góski oraz drogi nr 3544Z od strzyżowania z drogą nr 3504Z do granicy Gminy Miłczyno	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie (Szarotwo Powiatowe w Koszalinie)	2012	2022	x		10 077 362,82	8 577 362,82	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050/6050				600	60014	10 077 362,82	8 577 362,82	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
Zadanie 8 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z na odcinku Miłczyno - Dobieszewiec	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2019	2020	x		1 070 000,00	0,00	70 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00
wydatki majątkowe	6050				600	60014	1 070 000,00	70 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 9 - Przebudowa mostu w m. Unieście	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2019	2020	x		1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050				600	60014	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w okresie programowym)		Klasyfikacja budżetowa		Liczba mieszkań finansowanych	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok					Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2019	2020	2021	2022	2023	
Zadanie 10 - Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach zrealizacji projektu pn. "Dopuszczenie PZD w Koszalinie w maszyn i sprzęt do remontu dróg powiatowych"	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2016	2020	x		4 773 331,11	3 073 331,11	1 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	4 773 331,11	3 073 331,11	1 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Projekt 11 - Przebudowa drogi powiatowej nr 35222 Turonowo - Bieńskierz, II etap	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2019	x		1 132 658,00	0,00	1 132 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 658,00
wydatki majątkowe	605R / 6059			600	60014	1 132 658,00	0,00	1 132 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 12 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kuroczyce - Dargich-Dobroczychy	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021	x		1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
Zadanie 13 - Dostosowanie lokalnego układu komunikacyjnego do przebiegu drogi S6 na terenie Gminy i Miasta Sianów - przebudowa i remont drogi powiatowej Kawon-Szczecinin	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie / Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2016	2019	x		981 363,55	334 818,55	646 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 545,00
wydatki majątkowe	6050/6610			600	60014	981 363,55	334 818,55	646 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 14 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3516Z Smolec - Wierzechomino	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021	x		1 030 000,00	0,00	0,00	30 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 030 000,00	0,00	0,00	30 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
Zadanie 15 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszehór-Policho	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021	x		1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
Zadanie 16 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świecimino - DK6 - III etap	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2021	2022	x		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	
Zadanie 17 - Przebudowa dróg powiatowych nr 3543Z na odcinku ul. Dworcowa w Sianemnie wraz nr 3504Z w m. Skąbno	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie / Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2020	x		1 501 000,00	1 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050 / 6610			600	60014	1 501 000,00	1 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 18 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2022	x		1 004 020,48	-4 020,48	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 004 020,48	-4 020,48	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
Zadanie 19 - Kompleksowe wsparcie dla rodziny "Za życiem"	Par. Powiatu Psych.-Pedag. w Koszalinie	2017	2021	x	80195	187 438,93	47 038,93	46 800,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	140 400,00
wydatki bieżące				801	80195	187 438,93	47 038,93	46 800,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania													
jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)													
- wydatki bieżące						0,00	0,00	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	0,00	0,00

