

Uchwała Nr X/53/2015
Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim
z dnia 2 października 2015 roku

w sprawie zmiany Uchwały Nr V/16/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2015 - 2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 240a ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 roku poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 roku poz. 238, 532, 1117, 1130, 1190),

Rada Powiatu w Kamieniu Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr V/16/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2015 - 2027, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kamieniu Pomorskim.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Powiatu


PRZEWODNICZĄCA
RADY POWIATU
Jadwiga Adamowicz
Jadwiga Adamowicz

Uzasadnienie
do Uchwały Nr X/53/2015
Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim
z dnia 2 października 2015 roku

w sprawie zmiany Uchwały Nr V/16/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2015 - 2027.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2015-2025 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z uchwałą budżetową.

Zwiększeniu ulegają planowane dochody powiatu o kwotę 1.150.667,00 zł oraz planowane wydatki powiatu o kwotę 1.405.367,00,00 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 1.362.700,00 zł.

Przychody powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 254.700,00 zł z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

Zmiany powyższe mają umocowanie w podjętych uchwałach budżetowych, w tym w Uchwałach Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim w sprawie uchwalenia zmian budżetu Powiatu Kamieńskiego na 2015 rok, Nr 30/165/2015 z dnia 23 września 2015 roku, gdzie zwiększono planowane dochody i wydatki o kwotę 42.667,00 zł.

W załączniku „Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kamieńskiego na lata 2015-2025” zmianie uległy m.in. poniższe pozycje:

Wyszczególnienie	2015 rok	
	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
Dochody ogółem	44 354 930,90	45 505 597,90
Dochody bieżące	43 377 440,90	43 439 557,90
Dochody majątkowe	977 490,00	2 066 040,00
Wydatki ogółem	43 418 518,46	44 823 885,46
Wydatki bieżące	42 518 192,52	42 560 859,52
Wydatki majątkowe	900 325,94	2 263 025,94
Wynik budżetu	936 412,44	681 712,44
Przychody budżetu	664 187,56	918 887,56
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	664 187,56	918 887,56
Rozchody budżetu	1 600 600,00	1 600 600,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
Kwota długu	20 771 666,22	20 771 666,22

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

na lata 2015 - 2025

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr X/53/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 2 października 2015 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	45 505 597,90	43 439 557,90	6 929 920,00	100 000,00	2 318 637,00	0,00	18 542 270,00	9 706 286,74	2 066 040,00	622 300,00	1 218 657,50
2016	44 762 055,00	43 726 755,00	6 929 920,00	102 300,00	2 041 600,00	0,00	19 594 200,00	9 530 600,00	1 035 300,00	700 000,00	335 300,00
2017	45 245 017,00	44 645 017,00	7 075 448,00	104 448,00	2 084 480,00	0,00	20 005 670,00	9 730 743,00	600 000,00	300 000,00	300 000,00
2018	46 061 142,00	45 761 142,00	7 252 334,00	107 060,00	2 136 600,00	0,00	20 505 810,00	9 974 010,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2019	46 859 409,00	46 859 409,00	7 426 390,00	109 630,00	2 187 900,00	0,00	20 998 000,00	10 213 388,00	0,00	0,00	0,00
2020	47 884 035,00	47 884 035,00	7 604 624,00	112 260,00	2 240 400,00	0,00	21 501 900,00	10 458 510,00	0,00	0,00	0,00
2021	49 033 252,00	49 033 252,00	7 787 135,00	114 954,00	2 294 150,00	0,00	22 017 945,00	10 709 514,00	0,00	0,00	0,00
2022	50 110 050,00	50 110 050,00	7 670 289,00	117 710,00	2 349 200,00	0,00	22 546 380,00	10 966 540,00	0,00	0,00	0,00
2023	51 262 581,00	51 262 581,00	7 974 026,00	120 420,00	2 403 240,00	0,00	23 065 000,00	11 218 770,00	0,00	0,00	0,00
2024	52 341 620,00	52 341 620,00	8 157 429,00	123 190,00	2 459 510,00	0,00	23 595 440,00	11 476 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	52 341 620,00	52 341 620,00	8 157 429,00	123 190,00	2 459 510,00	0,00	23 595 440,00	11 476 800,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	44 823 885,46	42 560 859,52	0,00	0,00	0,00	820 000,00	815 000,00	0,00	0,00	2 263 025,94
2016	42 701 455,00	41 844 855,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	795 000,00	0,00	0,00	856 600,00
2017	43 404 417,00	42 093 500,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	725 000,00	0,00	0,00	1 310 917,00
2018	44 370 542,00	42 865 242,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	665 000,00	0,00	0,00	1 505 300,00
2019	44 842 809,00	43 336 588,00	0,00	0,00	x	620 000,00	615 000,00	0,00	0,00	1 506 221,00
2020	45 867 435,00	44 284 035,00	0,00	0,00	x	540 000,00	535 000,00	0,00	0,00	1 583 400,00
2021	46 916 652,00	44 933 252,00	0,00	0,00	x	470 000,00	465 000,00	0,00	0,00	1 983 400,00
2022	47 871 250,00	45 825 304,00	0,00	0,00	x	400 000,00	395 000,00	0,00	0,00	2 045 946,00
2023	48 923 781,00	46 464 560,00	0,00	0,00	x	300 000,00	295 000,00	0,00	0,00	2 459 221,00
2024	50 002 820,00	47 021 745,00	0,00	0,00	x	210 000,00	205 000,00	0,00	0,00	2 981 075,00
2025	50 227 953,78	47 021 745,00	0,00	0,00	x	100 000,00	95 000,00	0,00	0,00	3 206 208,78

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	681 712,44	918 887,56	918 887,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 060 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 840 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 690 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 116 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 238 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 600 600,00	1 600 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 060 600,00	2 060 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 840 600,00	1 840 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 690 600,00	1 690 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 016 600,00	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 016 600,00	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 116 600,00	2 116 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 238 800,00	2 238 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 113 666,22	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	20 771 666,22	830 286,46	878 698,38	1 797 585,94
2016	18 711 066,22	283 925,46	1 881 900,00	1 881 900,00
2017	16 870 466,22	0,00	2 551 517,00	2 551 517,00
2018	15 179 866,22	0,00	2 895 900,00	2 895 900,00
2019	13 163 266,22	0,00	3 522 821,00	3 522 821,00
2020	11 146 666,22	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2021	9 030 066,22	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2022	6 791 266,22	0,00	4 284 746,00	4 284 746,00
2023	4 452 466,22	0,00	4 798 021,00	4 798 021,00
2024	2 113 666,22	0,00	5 319 875,00	5 319 875,00
2025	0,00	0,00	5 319 875,00	5 319 875,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	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 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) + ((5.1) - (5.1.1)) / ((1) - (15.1.1))$		$\frac{((2.1.1.) + (2.1.1.1) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) + ((5.1) - (5.1.1)) / ((1) - (15.1.1))$	$\frac{(((1.1) - (15.1.1)) + [1.2.1] - ((2.1) - (2.1.2) + (15.2)) / ((1) - (15.1.1))$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	3,30%	-0,68%	2,73%	NIE	NIE
2016	6,38%	6,38%	0,00	6,38%	5,77%	-0,67%	2,74%	NIE	NIE
2017	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	6,30%	-0,76%	2,65%	NIE	NIE
2018	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	6,94%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2019	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	7,52%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2020	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	7,52%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2021	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	8,36%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2022	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	8,55%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2023	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	9,36%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2024	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	10,16%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2025	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	10,16%	9,36%	9,36%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	681 712,44	681 712,44	23 528 686,12	4 638 408,00	1 359 926,94	1 355 926,94	4 000,00	399 740,00	1 863 285,94	0,00
2016	2 060 600,00	2 060 600,00	23 638 200,00	4 675 500,00	566 600,00	0,00	566 600,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 840 600,00	1 840 600,00	23 757 000,00	4 698 900,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 690 600,00	1 690 600,00	23 875 785,00	4 722 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 016 600,00	2 016 600,00	23 995 164,00	4 760 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 016 600,00	2 016 600,00	24 115 150,00	4 798 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 116 600,00	2 116 600,00	24 235 800,00	4 836 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 238 800,00	2 238 800,00	24 360 000,00	4 875 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 338 800,00	2 288 800,00	24 510 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	2 338 800,00	24 640 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 113 666,22	2 113 666,22	24 640 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	769 543,74	733 057,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 312,82	1 144 026,51	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 ¹⁵⁾	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	830 286,46	0,00	0,00	0,00	0,00	617 208,63	0,00
2016	0,00	0,00	283 925,46	0,00	0,00	0,00	0,00	546 361,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 925,46	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 600 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 060 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 840 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 690 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 116 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 238 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2015		-5,99%	-2,58%
2016		-7,05%	-3,64%
2017		-6,43%	-3,02%
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCA
RADY POWIATU
Adler
Jadwiga Adamowicz

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2015 - 2025

1. *Założenia wstępne.*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2015-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. (Dz. U. z 2013 roku poz. 595 ze zm.).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2016-2024 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki;
- dla roku 2025 przyjęto wartości na poziomie roku 2024.

Dla prognozy w latach 2016-2024 przyjęto opublikowane przez Ministerstwo Finansów założenia makroekonomiczne a mianowicie poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja	2,3%	2,1%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,3%	2,3%

2. *Dotyczy dochodów lat 2015-2025 wykazanych w poz. 1.*

Prognozowane dochody powiatu przedstawione w załączniku nr 1 obejmują; dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz innych dochodów własnych, wyrównawczej subwencji ogólnej powiatu,

części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatu, części oświatowej subwencji ogólnej dla powiatu, przewidywanych dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz realizowane na podstawie porozumień i na zadania własne powiatu, planowanych dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, planów i informacji finansowych uzyskanych od podległych jednostek organizacyjnych.

Dochody na 2015 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach, natomiast w latach 2016 - 2024 dochody bieżące zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji podany w założeniach makroekonomicznych Ministerstwa Finansów z dnia 2 października 2014 r., a w 2025 roku zaplanowano dochody na poziomie roku 2024.

W dochodach majątkowych w 2015 roku oprócz należnych wpływów ratalnych zaplanowano sprzedaż lokali na rzecz najemców (ul. Kościuszki i ul. Nowoprojektowana) oraz nieruchomości w postaci działek gruntu m.in. w m. Lubin, Wiselka i Łuskowo.

W roku 2016 zaplanowano sprzedaż na poziomie wykonania roku 2013, natomiast w latach 2017-2018 zaplanowano dochody w kwotach wynikających ze średnich wpływów ze sprzedaży mienia.

3. Dotyczy wydatków lat 2015-2025 wykazanych w poz. 2:

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2015 roku wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu.

Wydatki na obsługę długu w okresie prognozy zostały zaplanowane w wielkościach wyliczonych na podstawie średniorocznego WIBORU na dzień 03.11.2014 r. i marży wynikającej z zawartych umów. W 2015 roku zostały przeloczone do wysokości prognozowanego wykonania.

Wydatki majątkowe w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano na lata 2016 - 2025 w wysokości możliwej do sfinansowania w ramach posiadanych środków. Z uwagi na ograniczoną ilość środków na wydatki majątkowe realizowane są wyłącznie przedsięwzięcia niezbędne. Wartości wykazane w wydatkach majątkowych stanowią zagospodarowanie nadwyżek po wykonaniu wydatków bieżących, których przeznaczenie nie jest określone.

4. Dotyczy wyników budżetu lat 2015-2025 wykazanych w poz. 3:

Wyniki budżetów w latach 2015 - 2025 przedstawiają nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, wykup papierów wartościowych oraz pożyczki z budżetu państwa.

5. Dotyczy przychodów roku 2015 wykazanych w poz. 4:

W związku z zaciągniętą pożyczką z budżetu państwa w 2014 roku w ramach postępowania naprawczego Powiatu Kamieńskiego, w okresie obowiązywania umowy, nie przewiduje się zaciągania pożyczek lub kredytów oraz nieemitowania obligacji.

6. Dotyczy rozchodów lat 2015-2025 wykazanych w poz. 5:

Planowane rozchody w prognozowanym okresie dotyczą spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, wykupu papierów wartościowych oraz pożyczki z budżetu państwa.

7. Dotyczy długu publicznego w latach 2015-2025 wykazanych w poz. 6:

Wykazana kwota długu w poszczególnych latach obejmuje:

Kredyty:

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w 2006 roku w kwocie 3 100 000,00 zł z okresem spłaty w latach 2007-2016. Kredyt został wykorzystany na sfinansowanie inwestycji drogowych i inwestycji w jednostkach oświatowych.

Na koniec 2015 r. pozostaje do spłaty 620 000,00 zł.

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w 2007 roku w kwocie 3 000 000,00 zł z okresem spłaty w latach 2008-2017. Kredyt został wykorzystany na: sfinansowanie inwestycji w 2007 roku, dofinansowanie bieżącej działalności jednostek organizacyjnych Powiatu Kamieńskiego, wypłatę odszkodowań na rzecz osób fizycznych za nieruchomości zajęte pod drogę powiatową oraz na dalszy proces likwidacji Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kamieniu Pomorskim.

Na koniec 2015 r. pozostaje do spłaty 900 000,00 zł.

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku Pocztowym w 2008 roku w kwocie 3 242 400,00 zł z okresem spłaty w latach 2009-2018. Kredyt został wykorzystany na sfinansowanie inwestycji realizowanych w 2008 roku.

Na koniec 2015 r. pozostaje do spłaty 972 000,00 zł.

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku PKO BP w 2010 roku w kwocie 10 000 000,00 zł z okresem spłaty w latach 2011-2025. Kredyt został wykorzystany na sfinansowanie inwestycji realizowanych w 2010 r., wydatków związanych z dalszym procesem likwidacji Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kamieniu Pomorskim oraz z zimowym utrzymaniem dróg. Na koniec 2015 r. pozostaje do spłaty 7 332 600,00 zł.

Obligacje komunalne:

Emisja obligacji komunalnych w wysokości 6 640 000,00 zł na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, z okresem spłaty w latach 2017-2025. Na koniec 2015r. pozostaje wartość do wykupu 6 640 000,00 zł.

Pożyczki:

Planowana do zaciągnięcia pożyczka z budżetu państwa w wysokości 4 307 066,22 zł na planowany deficyt budżetu z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań po likwidowanym Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej i Samodzielnym Publicznym Szpitalu Powiatowym im. Heliodora Świąćckiego w Kamieniu Pomorskim, z okresem spłaty w latach 2016-2025.

Na koniec 2015 r. pozostaje do spłaty pożyczka w pełnej wysokości.

PRZEWODNICZĄCA
RADY POWIATU
Jadwiga Adamowicz
Jadwiga Adamowicz