

**UCHWAŁA NR XXXVII/247/2013  
RADY POWIATU W KOŁOBRZEGU**

z dnia 20 grudnia 2013 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kołobrzesckiego na lata 2014 – 2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 8 i 9 oraz art. 230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938) – **Rada Powiatu w Kołobrzegu uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Kołobrzesckiego na lata 2014 – 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 Kołobrzesckiego w latach 2014 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

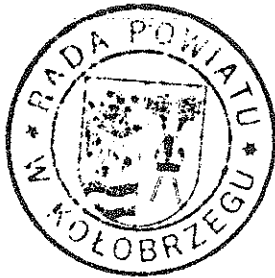
§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 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 przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchyła się Uchwałę Nr XXVI/174/2012 Rady Powiatu w Kołobrzegu z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu kołobrzesckiego na lata 2013 – 2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014 roku.



Przewodniczący Rady Powiatu  
w Kołobrzegu

  
**Roman Ciarka**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kołobrzесьkiego na lata 2014 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]										
Wykonanie 2011	98 852 062,57	82 901 914,00	12 840 937,00	361 514,00	2 725 525,48	0,00	40 717 976,00	11 942 982,33	15 950 148,57	54 042,76	15 896 105,81
Wykonanie 2012	89 805 250,24	86 611 863,61	12 458 171,00	325 478,74	2 719 026,83	0,00	44 536 018,00	12 299 695,25	3 193 386,63	92 371,25	3 101 015,38
Plan 3 kw. 2013	100 066 221,72	88 216 310,72	13 473 639,00	290 447,00	3 010 024,00	0,00	45 085 113,00	12 351 470,47	11 849 911,00	10 772 071,00	1 077 840,00
Wykonanie 2013 1)	88 899 167,27	87 737 356,27	12 763 192,00	320 447,00	2 886 024,00	0,00	45 085 113,00	12 223 370,27	1 161 811,00	50 000,00	1 112 640,00
2014	107 332 936,00	86 713 661,00	13 342 216,00	340 000,00	2 590 402,00	0,00	44 818 080,00	12 599 250,00	20 619 275,00	13 738 200,00	6 881 075,00
2015	92 645 975,00	89 545 975,00	14 586 688,00	326 400,00	2 750 000,00	0,00	45 955 985,00	12 480 127,00	3 100 000,00	100 000,00	3 000 000,00
2016	89 938 375,00	89 938 375,00	14 781 115,00	334 560,00	2 760 000,00	0,00	46 812 625,00	11 767 130,00	0,00	0,00	0,00
2017	91 776 763,00	91 776 763,00	15 415 548,00	344 596,00	2 761 000,00	0,00	47 594 877,00	12 002 473,00	0,00	0,00	0,00
2018	92 464 744,00	92 464 744,00	15 213 858,00	354 933,00	2 765 000,00	0,00	47 906 356,00	12 218 517,00	0,00	0,00	0,00
2019	94 083 109,00	94 083 109,00	15 670 273,00	365 580,00	2 768 000,00	0,00	48 287 972,00	12 438 451,00	0,00	0,00	0,00
2020	96 640 855,00	96 640 855,00	16 062 029,00	372 891,00	2 770 000,00	0,00	48 749 486,00	12 625 027,00	0,00	0,00	0,00
2021	98 627 726,00	98 627 726,00	16 383 269,00	380 348,00	2 790 000,00	0,00	49 103 076,00	12 751 277,00	0,00	0,00	0,00
2022	99 122 141,00	99 122 141,00	16 710 934,00	387 954,00	2 795 000,00	0,00	49 954 610,00	12 942 546,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 633 362,00	99 633 362,00	17 045 152,00	395 713,00	2 798 000,00	0,00	50 813 168,00	13 071 972,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 344 028,00	100 344 028,00	17 215 603,00	399 670,00	2 800 000,00	0,00	51 035 633,00	13 137 332,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 657 248,00	100 657 248,00	17 559 915,00	407 663,00	2 810 000,00	0,00	51 964 855,00	13 203 018,00	0,00	0,00	0,00
2026	102 673 034,00	102 673 034,00	17 911 113,00	409 701,00	2 820 000,00	0,00	52 595 681,00	13 269 033,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 245, poz. 2104, z	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności (rozlicznej), w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1]-[2]
Wykonanie 2011	109 288 342,80	81 238 452,85	0,00	0,00	0,00	1 087 690,83	1 087 690,83	28 049 889,75	-10 436 280,03
Wykonanie 2012	94 700 003,82	84 351 266,95	0,00	0,00	0,00	1 514 154,39	1 514 154,39	10 348 736,87	-4 894 753,58
Plan 3 kw. 2013	96 888 559,72	85 616 409,72	0,00	0,00	0,00	1 269 711,00	1 269 711,00	11 272 150,00	3 177 662,00
Wykonanie 2013 1)	86 033 750,27	84 692 779,27	0,00	0,00	0,00	1 269 711,00	1 269 711,00	1 340 971,00	2 865 417,00
2014	106 582 936,00	84 118 694,00	0,00	0,00	0,00	914 426,00	914 426,00	22 464 242,00	750 000,00
2015	90 647 791,00	85 777 791,00	0,00	0,00	0,00	728 158,00	728 158,00	4 870 000,00	1 998 184,00
2016	87 338 375,00	85 126 045,00	0,00	0,00	0,00	682 896,00	682 896,00	2 212 330,00	2 600 000,00
2017	89 276 763,00	85 800 763,00	0,00	0,00	0,00	670 091,00	670 091,00	3 476 000,00	2 500 000,00
2018	90 064 744,00	86 564 744,00	0,00	0,00	0,00	583 624,00	583 624,00	3 500 000,00	2 400 000,00
2019	91 958 109,00	87 558 109,00	0,00	0,00	0,00	497 727,00	497 727,00	4 400 000,00	2 125 000,00
2020	94 640 855,00	88 640 855,00	0,00	0,00	0,00	432 701,00	432 701,00	6 000 000,00	2 000 000,00
2021	96 527 726,00	90 627 726,00	0,00	0,00	0,00	360 552,00	360 552,00	5 900 000,00	2 100 000,00
2022	97 022 141,00	90 022 141,00	0,00	0,00	0,00	284 342,00	284 342,00	7 000 000,00	2 100 000,00
2023	97 633 362,00	91 133 362,00	0,00	0,00	0,00	208 280,00	208 280,00	6 500 000,00	2 000 000,00
2024	98 344 028,00	91 344 028,00	0,00	0,00	0,00	134,00	134,00	7 000 000,00	2 000 000,00
2025	99 057 248,00	92 057 248,00	0,00	0,00	0,00	56 926,00	56 926,00	7 000 000,00	1 600 000,00
2026	102 317 034,00	93 317 034,00	0,00	0,00	0,00	3 695,00	3 695,00	9 000 000,00	356 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:								
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu				na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2011	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	13 136 033,20	7 336 468,20	861 943,00	0,00	0,00	5 799 565,00	5 799 565,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	985 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 903,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 278 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 128,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1		wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	zadłużenia do dochodów ogółem			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	{5.1} + {5.2}								{6.1}/[1]	{6.2}/[6.1]		
Wykonanie 2011	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	28 973 184,00	0,00	3 700 000,00	29,31%	29,31%	0,00	
Wykonanie 2012	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	3 700 000,00	0,00	28 672 749,00	0,00	0,00	31,93%	31,93%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	4 143 565,00	4 143 565,00	0,00	0,00	0,00	24 529 184,00	0,00	0,00	24,51%	24,51%	0,00	
Wykonania 2013 1)	4 143 565,00	4 143 565,00	0,00	0,00	0,00	24 529 184,00	0,00	0,00	27,59%	27,59%	0,00	
2014	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	23 779 184,00	0,00	0,00	22,15%	22,15%	0,00	
2015	1 998 184,00	1 998 184,00	0,00	0,00	0,00	21 781 000,00	0,00	0,00	23,51%	23,51%	0,00	
2016	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	19 181 000,00	0,00	0,00	21,33%	21,33%	0,00	
2017	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 681 000,00	0,00	0,00	18,18%	18,18%	0,00	
2018	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	14 281 000,00	0,00	0,00	15,44%	15,44%	0,00	
2019	2 125 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	12 156 000,00	0,00	0,00	12,92%	12,92%	0,00	
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 156 000,00	0,00	0,00	10,51%	10,51%	0,00	
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 056 000,00	0,00	0,00	8,17%	8,17%	0,00	
2022	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 956 000,00	0,00	0,00	6,01%	6,01%	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 956 000,00	0,00	0,00	3,97%	3,97%	0,00	
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 956 000,00	0,00	0,00	1,95%	1,95%	0,00	
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	356 000,00	0,00	0,00	0,35%	0,35%	0,00	
2026	356 000,00	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań											
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi (6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczamy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok	Dopuszczamy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu		
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1		
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]	[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - (2.1.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]	[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - [2.1.1.1]] / [1]		[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - (2.1.1.1.1)] / [1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6, 1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6, 1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]		
Wykonanie 2011	1 663 461,15	1 663 461,15	3,02%	3,02%	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2012	2 260 596,66	9 597 064,86	8,48%	8,48%	8,48%	8,48%	0,00	8,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Plan 3 kw. 2013	2 599 901,00	2 599 901,00	5,41%	5,41%	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2013 1)	3 044 577,00	3 044 577,00	6,09%	6,09%	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2014	2 594 967,00	2 594 967,00	1,55%	x	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	5,91%	2,61%	TAK	TAK		
2015	3 768 184,00	3 768 184,00	2,94%	x	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	10,40%	7,11%	TAK	TAK		
2016	4 812 330,00	4 812 330,00	3,65%	x	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	10,92%	7,63%	TAK	TAK		
2017	5 976 000,00	5 976 000,00	3,45%	x	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	8,25%	8,25%	TAK	TAK		
2018	5 900 000,00	5 900 000,00	3,23%	x	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	5,35%	5,35%	TAK	TAK		
2019	6 525 000,00	6 525 000,00	2,79%	x	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	6,08%	6,08%	TAK	TAK		
2020	8 000 000,00	8 000 000,00	2,52%	x	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	6,61%	6,61%	TAK	TAK		
2021	8 000 000,00	8 000 000,00	2,49%	x	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	7,20%	7,20%	TAK	TAK		
2022	9 100 000,00	9 100 000,00	2,41%	x	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	7,78%	7,78%	TAK	TAK		
2023	8 500 000,00	8 500 000,00	2,22%	x	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	8,52%	8,52%	TAK	TAK		
2024	9 000 000,00	9 000 000,00	1,99%	x	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	8,61%	8,61%	TAK	TAK		
2025	8 600 000,00	8 600 000,00	1,65%	x	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	8,89%	8,89%	TAK	TAK		
2026	9 356 000,00	9 356 000,00	0,35%	x	0,35%	0,35%	0,00	0,35%	8,68%	8,68%	TAK	TAK		
2027	0,00	0,00	0,00%	x	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,87%	8,87%	TAK	TAK		

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	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]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	48 676 497,00	6 913 800,00	26 144 646,00	2 047 427,00	24 097 219,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	51 019 943,27	7 427 980,00	2 077 696,79	2 077 696,79	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2013	0,00	4 143 565,00	51 915 967,46	7 422 767,00	2 314 499,21	1 767 487,21	547 012,00	66 406,00	11 065 635,00	277 035,00		
Wykonanie 2013 1)	0,00	4 143 565,00	51 985 590,72	7 418 767,00	2 513 542,01	2 021 344,01	492 198,00	66 406,00	852 242,00	137 635,00		
2014	750 000,00	750 000,00	53 253 475,00	7 800 582,00	9 176 339,00	1 121 897,00	8 054 442,00	8 054 442,00	14 409 800,00	0,00		
2015	1 998 184,00	1 998 184,00	52 170 669,00	7 333 513,00	20 908,00	20 908,00	0,00	0,00	4 870 000,00	0,00		
2016	2 600 000,00	2 600 000,00	52 118 498,00	7 333 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 330,00	0,00		
2017	2 500 000,00	2 500 000,00	52 170 616,00	7 370 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 476 000,00	0,00		
2018	2 400 000,00	2 400 000,00	52 692 322,00	7 443 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00		
2019	2 125 000,00	2 125 000,00	52 955 783,00	7 481 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00		
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	52 955 783,00	7 518 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	53 485 340,00	7 593 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00		
2022	2 100 000,00	2 100 000,00	53 752 766,00	7 616 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	53 752 766,00	7 692 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00		
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	54 021 529,00	7 731 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00		
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	54 021 529,00	7 759 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00		
2026	356 000,00	356 000,00	54 075 550,00	7 806 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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
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									
Wykonanie 2011	1 767 177,00	1 767 177,00	1 767 177,00	6 845 600,00	6 845 600,00	6 845 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 077 686,79	2 077 686,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 292 085,24	2 212 563,99	2 212 563,99	1 064 840,00	1 064 840,00	1 064 840,00	2 168 211,93	2 021 705,17	2 168 211,93
Wykonanie 2013 1)	2 416 158,79	2 336 637,54	2 336 637,54	1 064 840,00	1 064 840,00	1 064 840,00	2 371 146,48	2 178 392,72	2 178 392,72
2014	2 170 233,00	2 119 649,00	1 291 662,00	6 846 275,00	6 846 275,00	6 846 275,00	1 599 636,00	702 242,12	702 242,12
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydanki 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:		kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki	Dotyczy 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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	416 269,00	346 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	361 455,00	316 122,00	316 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	6 054 442,00	6 846 275,00	8 054 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	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	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie  
finansowej Powiatu Kołobrzесьkiego na lata 2014 - 2026**

Art. 226 ustawy o finansach publicznych określa jakie informacje należy przedłożyć do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przepis ten wprowadza istotne zmiany funkcjonowania finansów publicznych w Polsce. Obok zmian dotyczących opracowywania budżetu jednostek, najistotniejsze znaczenie ma wprowadzenie nowego instrumentu wieloletniego planowania jakim jest **wieloletnia prognoza finansowa (WPF)**.

W stosunku do dotychczasowego systemu przyjęte rozwiązanie stanowi wydłużenie horyzontu czasowego obowiązkowego planowania finansowego, gdyż WPF jest sporządzana na okres co najmniej czteroletni (rok, którego dotyczy uchwała budżetowa i trzy kolejne lata).

Dodatkowo ustawa nakłada wymóg przygotowania prognozy poziomu zadłużenia na okres, na jaki zaciągnięto zobowiązania. Interpretując ten zapis stwierdza się, że okres prognozy obejmuje lata aż do ostatniego roku, w którym nastąpi spłata wszystkich zobowiązań. Stąd w przypadku Powiatu Kołobrzесьkiego prognoza obejmuje lata 2014 - 2026.

Podstawowe składniki prognozy finansowej to dochody i wydatki, w podziale na bieżące i majątkowe, jak również wynik budżetu.

Ważną cechą WPF jest jej wiarygodność pozwalająca na odpowiednie reagowanie na pojawiające się nieoczekiwane napięcia finansowe.

Należy jednak zaznaczyć, że **żadna prognoza nie stanowi wiernego obrazu przyszłości**. Może być ona jedynie najbardziej prawdopodobnym scenariuszem przygotowanym przy wykorzystaniu wiedzy jaka jest dostępna w momencie sporządzania prognozy.

Algorytm przygotowania WPF dla powiatu sporządzono w sposób następujący:

1. Opracowano prognozy dochodów i wydatków.
2. Obliczano salda bieżące budżetu.
3. Planowano dochody i wydatki majątkowe.
4. Przygotowano symulację zadłużenia i kosztów obsługi zadłużenia.
5. Obliczono wskaźniki zadłużenia.

Niniejsze objaśnienia wartości przyjętych do WPF, dokonano w dwóch okresach czasowych;

- okres wynikający z wymogów ustawy o finansach publicznych, a więc rok 2014 oraz trzy kolejne lata tj. 2015 - 2017,
- okres czasowy na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie tj. lata 2014 - 2026.

**DOCHODY - kolumna 1.**

### **Dochody bieżące - kolumny od 1.1. do 1.1.5.**

Dochody ogółem są ujęte pod. poz. 1 tabeli i obejmują zakres informacji: dochody bieżące, dochody majątkowe. Od roku 2013 także przedstawia się dodatkowe dane w zakresie dochodów bieżących tj.: udział w podatkach PIT i CIT, podatki i opłaty, subwencje ogólne, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

W przypadku dochodów majątkowych wyszczególnia się: dochody ze sprzedaży mienia oraz dotacje na inwestycje.

Zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów, samorzady posługują się oficjalną prognozą zatwierdzoną przez Radę Ministrów. Prognoza dotyczy planowanego wskaźnika wzrostu PKB (dla dochodów budżetu) i planowaną inflację (dla wydatków budżetu).

#### Lata 2014 - 2017

Planowane wskaźniki przez Radę Ministrów na okres od 2014 do 2017 oraz wielkości przyjęte do budżetu powiatu przedstawia poniższe zestawienie:

<i>Wskaźniki</i>	<i>2014 rok</i>	<i>2015 rok</i>	<i>2016 rok</i>	<i>2017 rok</i>
Rada Ministrów	2,5	3,8	4,0	3,9
Przyjęto do WPF	Wg wyliczenia	3,2	0,4	2,0

Do kalkulacji dochodów bieżących powiatu nie przyjmowano wskaźników określonych przez Radę Ministrów ponieważ wzrost wskaźnika PKB nie zawsze jest odzwierciedleniem dochodów planowanych przez samorząd.

Dochody bieżące dla roku 2014 przyjmowano na podstawie realnych wyliczeń dochodów tj.: na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, od Wojewody Zachodniopomorskiego na podstawie informacji dotyczącej dotacji na zadania zlecone, własne i wynikające z porozumień oraz na podstawie kalkulacji dochodów własnych powiatu.

#### Lata 2018-2026

Planowane wskaźniki przez Radę Ministrów na okres 2018 - 2026 oraz wielkości przyjęte do budżetu powiatu przedstawia poniższe zestawienie:

<i>Wsk.</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
R.Min.	3,8	3,5	3,4	3,2	3,1	3,0
Powiat	0,7	1,7	2,7	2,1	0,5	0,5
<i>Wsk.</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>x</i>	<i>X</i>	<i>X</i>
R.Min.	2,9	2,8	2,8	x	X	X
Pow.	0,7	0,3	2,0	x	X	X

Na kolejne lata przyjmowano (ostrożnościowo) niższe wskaźniki wzrostu dochodów bieżących z uwagi na to iż powiat nie prowadzi żadnej polityki podatkowej, bazuje głównie na dotacjach, subwencjach oraz na dochodach własnych z tytułu dzierżawy czy usług.

### **Dochody majątkowe - kolumny od 1.2 do 1.2.2.**

W roku 2014 dochody majątkowe (poz. 2 tabeli) wynoszą 20 619 275,- zł, w tym:

- środki z projektu pn. "Działania Infrastruktury na rzecz poprawy stanu środowiska

w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty" i -programu priorytetowego NFOŚiGW pt. "System zielonych inwestycji GSI" - łączna kwota 6 846 275,-zł, przeznaczona na instalacje kolektorów (wykaz ujęty w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej),

- dochody ze sprzedaży mienia - 738 000,- zł, planowany jest wpływ dochodów z tytułu sprzedaży mienia (ul. Kamienna),
- dochody z tytułu planowanej sprzedaży Ośrodka GRYF w kwocie wynikającej z operatu szacunkowego tj. 13 000 000,- zł.

W roku 2015 przyjmowano dochody majątkowe od potencjalnych partnerów, którzy będą współfinansowali inwestycje (np. Ministerstwo Infrastruktury).

Od roku 2016 nie przyjmowano żadnych wielkości dochodów majątkowych ponieważ samorządy nie posiadają tak daleko idącej wiedzy na temat możliwości dofinansowania inwestycji ze środków unijnych jak i finansowanych w formie dotacji z budżetu państwa.

## **WYDATKI - kolumna 2**

### **Wydatki bieżące - kolumny od 2.1 do 2.1.3.1.**

Wydatki powiatu obejmują: wydatki bieżące, które obejmujące także koszty obsługi długu oraz wydatki majątkowe.

#### Lata 2014 - 2017

Zgodnie z komunikatem Ministerstwa Finansów do planowania wydatków bieżących należy posługiwać się prognozowaną wielkością inflacji na poszczególne lata.

Zatwierdzoną przez Radę Ministrów prognozę inflacji oraz przyjętą do WPF w powiecie przedstawia poniższe zestawienie:

<i>Wskaźniki</i>	<i>2014 rok</i>	<i>2015 rok</i>	<i>2016 rok</i>	<i>2017 rok</i>
Rada Ministr.	2,4	2,5	2,5	2,5
Powiat	Realne	2,0	-0,7	0,8

W przypadku planowania wydatków bieżących brano pod uwagę w pierwszej kolejności wysokość zadłużenia powiatu i obsługę zadłużenia. Koszty obsługi zadłużenia są wydatkami obowiązkowymi i są planowane w pierwszej kolejności.

W roku 2014 dokonano symulacji dochodów w wyniku czego określono limit wydatków. Zabezpieczono środki na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz na opłaty obsługi długu publicznego. Następnie planowano wydatki bieżące i majątkowe.

#### Lata 2018 - 2026

Planowane wskaźniki przez Radę ministrów (inflacja) na okres 2018 - 2028 oraz wielkości przyjęte do budżetu powiatu przedstawia poniższe zestawienie:

<i>Wsk.</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
R.Min.	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3
Powiat	0,9	1,1	1,2	2,2	-0,6	0,6
<i>Wsk.</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>X</i>	<i>X</i>	<i>X</i>
R.Min.	2,3	2,3	2,3	X	X	X
Pow.	0,2	0,8	1,4	x	X	x

Wydatki bieżące obejmują m.in.: koszty funkcjonowania każdej jednostki organizacyjnej, planowane przedsięwzięcia, koszty obsługi kredytów i emisji obligacji. Wydatki bieżące na kolejne lata przyjmowano w wielkościach niższych niż informacje zawarte w komunikacie Ministerstwa Finansów. Do realizacji wydatków bieżących każdej jednostki organizacyjnej znaczący wpływ ma wysokość planowanych kosztów obsługi zadłużenia, która w każdym kolejnym roku ulega zmniejszeniu na korzyść wydatków dla jednostek.

#### **Wydatki majątkowe - kolumny od 2.2 do 2.2.1.**

W latach 2014 - 2017 przyjęto wydatki majątkowe, zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami (załącznik nr 3 do uchwały). Planowane są inwestycje wieloletnie obejmujące co najmniej realizację przez okres 2 lat. W roku 2014 są to inwestycje z zakresu ochrony środowiska, które są kontynuowane od 2011 roku.

W roku 2014 planowane są także inwestycje na kwotę ogólną 13 000 000,- zł, których źródłem finansowania jest planowana sprzedaż Ośrodka GRYF. Wysokość tych inwestycji nie ujmowano w podziale na zadania lecz w jednej pozycji w dziale 600 - transport, łączność. Z chwilą sprzedaży będzie dokonany podział środków na zadania inwestycyjne względnie na spłatę zadłużenia.

Nie przyjmowano w załączniku dotyczącym przedsięwzięć inwestycji w latach 2015 - 2017.

Bardzo wiele obiektów, budowli wymaga natychmiastowych inwestycji, jednak z uwagi na możliwości finansowe Powiat nie jest w stanie zrealizować je w najbliższych latach. W związku z czym w załączniku nr 1 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono jedynie limit wydatków na inwestycje jaki może być w danym roku zrealizowany.

#### **WYNIK BUDŻETU - kolumna 3**

Wynik budżetu - jest to różnica między dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. Na rok 2014 i na lata kolejne planowana jest nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę kredytów.

#### **PRZYCHODY BUDŻETU - kolumny od 4 do 4.4.1.**

W roku 2014 i latach kolejnych nie planuje się przychodów, które głównie mogą pochodzić z tytułu zaciągniętego kredytu, względnie z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych.

#### **ROZCHODY BUDŻETU - kolumny od 5 do 5.2.**

Rozchody dotyczą wyłącznie spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów. W latach 2014 - 2017 spłaty zobowiązań obejmują:

<i>Lata</i>	<i>Wykup obligacji</i>	<i>Spłata kredytów</i>	<i>Razem</i>
2014	200 000	550 000	750 000
2015	0	1 998 184	1 998 184
2016	0	2 600 000	2 600 000
2017	0	2 500 000	2 500 000

W latach kolejnych rozchodami są także spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów, których roczna spłata nie przekracza kwoty 2 400 000,- zł.

### **DŁUG PUBLICZNY - kolumna 6**

Dług publiczny oznacza stan zadłużenia powiatu na koniec każdego roku budżetowego.

Stan zadłużenia na dzień 1.01.2013 wynosił 28 672 749,- zł, stan na 31.12.2013 wyniesie

24 529 184,- zł i stanowić będzie wskaźnik zadłużenia - 24,51% (na dzień sporządzenia niniejszych objaśnień). Do końca roku może ulec zmianie ponieważ jest uzależniony od planowanych na dany rok dochodów ogółem.

### **INFORMACJE DODATKOWE**

Obowiązująca ustawa o finansach publicznych wprowadziła nowe metody ustalania wskaźnika zadłużenia. Nowy wskaźnik zadłużenia zastępuje dotychczasowe limity 60% dochodów dla łącznej kwoty długu i 15% dochodów dla spłaty zobowiązań.

W praktyce nowa konstrukcja wskaźnika zadłużenia oznacza iż możliwość jednostki związana z obsługą zadłużenia uzależniona jest od kondycji budżetu. Kondycja mierzona jest stosunkiem nadwyżki operacyjnej do dochodów ogółem.

Średnia z trzech lat poprzedzających budżet (kolumna 9.7) jest wskaźnikiem zadłużenia dopuszczalnym w roku, na który przyjmuje się budżet. Ten sposób wyliczenia wskaźnika zadłużenia - zgodnie z zat.243 ustawy o finansach publicznych ma zastosowanie po raz pierwszy w przypadku uchwał budżetowych na 2014 rok.

W przypadku planowanego budżetu na 2014 i przyjętych dochodów i wydatków - Powiat Kołobrzeski spełnia warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nawet w sytuacji zmniejszonych dochodów w związku z nieskuteczną sprzedażą Ośrodka GRYF.

Ważną cechą WPF jest fakt, że ma ona charakter kroczący, czyli corocznie jest przedłużana o kolejny rok. W każdym przypadku obejmuje ona rok budżetowy oraz minimum 3 następne lata.

Ustawodawca nie nakłada przy tym obowiązku, by w kolejnych prognozach dla tych samych lat widniały te same wartości. Oznacza to, że prognozowane wartości budżetowe w roku 2014, mogą być od siebie różne w prognozie przygotowywanej w roku 2011 i w następnych latach 2012 czy 2013.

### Wykaz przedsięwzięć do WPF Powiatu Kołobrzесьkiego na lata 2013 - 2026

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 456 247,25	9 176 339,00	20 908,00	0,00	0,00	9 197 247,00
1.a	- wydatki bieżące				9 821 396,25	1 121 897,00	20 908,00	0,00	0,00	1 142 805,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 634 851,00	8 054 442,00	0,00	0,00	0,00	8 054 442,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 456 247,25	9 176 339,00	20 908,00	0,00	0,00	9 197 247,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 821 396,25	1 121 897,00	20 908,00	0,00	0,00	1 142 805,00
1.1.1.1	"Uczenie się przez całe życie - wymiana młodzieży	Z.SZ.G.ŻYWNOŚCIO WEJ	2012	2014	61 380,00	24 322,00	0,00	0,00	0,00	24 322,00
1.1.1.2	1.Jesteśmy aktywni „Program KL współfinansowany z EFS - JESTEŚMY AKTYWNI	P.C.P.R.	2008	2014	9 613 916,25	1 009 075,00	0,00	0,00	0,00	1 009 075,00
1.1.1.3	COMENIUS - Uczenie się przez całe życie - wymiana młodzieży	Z.SZ.O.im.M.KOPERNIKA	2013	2015	83 600,00	56 000,00	20 908,00	0,00	0,00	76 908,00
1.1.1.4	Piramida kompetencji II edycja - podnoszenie kwalifikacji-doradztwo zawodowe	P.U.P	2013	2014	62 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	32 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 634 851,00	8 054 442,00	0,00	0,00	0,00	8 054 442,00
1.1.2.1	2013-INST.KOL.DPS GOŚCINO - KOLEKTORY	DPS GOŚCINO	2010	2014	2 112 266,00	1 982 261,00	0,00	0,00	0,00	1 982 261,00
1.1.2.2	2013-INSTALACJA KOLEKTORÓW ,WYMIANA INSTALACJI CWU;CO - KOLEKTORY	Z.SZ.G.ŻYWNOŚCIO WEJ	2010	2014	1 685 109,00	1 558 063,00	0,00	0,00	0,00	1 558 063,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	INST.KOL.KOPERNIK - WYMIANA INSTALACJI-Z.SZ.im.M.KOPERNIKA	kolobrzeski	2010	2014	2 001 159,00	1 862 034,00	0,00	0,00	0,00	1 862 034,00
1.1.2.4	INST.KOL.SIENKIEWICZ - WYMIANA INSTALACJI-Z.SZ.im.H.SIENKIEWICZA	Z.SZ.im.H.SIENKIEWICZA	2010	2014	2 836 317,00	2 652 084,00	0,00	0,00	0,00	2 652 084,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00