

UCHWAŁA NR XXXIII/234/2022
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XXVI/187/2021 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2022 - 2025.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.),

Rada Powiatu w Kamieniu Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXVI/187/2021 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2022 - 2025 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,
- 3) załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Sebastian Mamzer

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXXIII/234/2022
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XXVI/187/2021 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2022 -2025.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2022-2025 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z podjętymi uchwałami budżetowymi. Zwiększeniu ulegają planowane dochody o kwotę 350 178,01 zł, w tym dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 549 822,00 zł, a dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 900 000,01 zł. Planowane wydatki powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 79 100,01 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 79 100,00 zł, i wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 0,01 zł. Planowany deficyt ulega zmniejszeniu o kwotę 271 078,00 zł.

Zmiany powyższe mają umocowanie w podjętych uchwałach budżetowych, w tym w Uchwale Zarządu i Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim w sprawie uchwalenia zmian budżetu Powiatu Kamieńskiego na 2022 rok, Nr 172/623/2022 z dnia 28 listopada 2022 r., Nr 173/628/2022 z dnia 6 grudnia 2022 r., Nr 174/634/2022 z dnia 13 grudnia 2022 r., oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2022 r.

W załączniku „Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kamieńskiego na lata 2022-2025” zmianie uległy m.in. poniższe pozycje:

Wyszczególnienie	2022 rok	
	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
Dochody ogółem	83 468 690,42	83 818 868,43
Dochody bieżące	75 856 796,29	75 306 974,29
Dochody majątkowe	7 611 894,13	8 511 894,14
Wydatki ogółem	85 051 533,95	85 130 633,96
Wydatki bieżące	68 337 550,67	68 416 650,67
Wydatki majątkowe	16 713 983,28	16 713 983,29
Wynik budżetu	- 1 582 843,53	-1 311 765,53
Przychody budżetu	3 821 643,33	3 550 565,53
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o		

których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	3 821 643,53	3 550 565,53
Rozchody budżetu	2 238 800,00	2 238 800,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
Kwota długu	6 791 266,22	6 791 266,22

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

na lata 2022 - 2025

Załącznik Nr 1
do UCHWAŁY NR XXXIII/234/2022
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	83 818 868,43	75 306 974,29	15 750 507,20	267 040,00	31 885 010,00	16 452 321,88	10 952 095,21	0,00	8 511 894,14	1 775 611,74	6 606 282,40
2023	75 544 100,00	67 844 100,00	9 653 000,00	380 000,00	32 735 000,00	13 609 100,00	11 467 000,00	0,00	7 700 000,00	700 000,00	6 700 000,00
2024	77 059 260,00	69 859 260,00	9 913 600,00	390 260,00	33 618 850,00	13 976 550,00	11 960 000,00	0,00	7 200 000,00	500 000,00	6 700 000,00
2025	73 966 680,00	71 416 680,00	10 161 400,00	400 020,00	34 459 300,00	14 325 960,00	12 070 000,00	0,00	2 550 000,00	250 000,00	2 300 000,00

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	85 130 633,96	68 416 650,67	41 983 201,98	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	16 713 983,29	15 713 983,29	723 142,14
2023	74 412 662,73	67 247 762,73	42 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 164 900,00	7 164 900,00	0,00
2024	75 607 900,00	67 800 000,00	43 050 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	7 807 900,00	7 807 900,00	0,00
2025	71 853 013,78	67 800 000,00	43 800 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 053 013,78	4 053 013,78	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 311 765,53	1 311 765,53	3 550 565,53	0,00	0,00	3 550 565,53	1 311 765,53	0,00	0,00
2023	1 131 437,27	2 338 800,00	1 207 362,73	0,00	0,00	1 207 362,73	0,00	0,00	0,00
2024	1 451 360,00	2 338 800,00	887 440,00	0,00	0,00	887 440,00	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	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 800,00	2 238 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 666,22	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 791 266,22	0,00	6 890 323,62	10 440 889,15
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 452 466,22	0,00	596 337,27	1 803 700,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 113 666,22	0,00	2 059 260,00	2 946 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 616 680,00	3 616 680,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,57%	13,40%	16,42%	16,29%	21,18%	TAK	TAK
2023	5,14%	1,94%	3,23%	15,33%	20,22%	TAK	TAK
2024	4,81%	4,31%	5,21%	9,49%	14,38%	TAK	TAK
2025	3,91%	6,55%	x	8,29%	8,29%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	2 432 720,58	2 432 720,58	2 254 547,85	890 851,00	890 851,00	809 909,00	2 979 522,11	2 979 522,11	2 505 569,77
2023	635 723,35	635 723,35	579 764,40	55 529,30	55 529,30	0,00	638 947,88	638 947,88	579 764,40
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				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	917 722,14	917 722,14	809 909,00	8 958 443,01	2 677 411,99	6 281 031,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	83 293,95	83 293,95	0,00	6 722 241,83	638 947,88	6 083 293,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	2 238 800,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXXIII/234/2022
Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim
z dnia 21 grudnia 2022 roku

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Powiatu Kamieńskiego na lata 2022 - 2025**

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2022-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. (Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 z późn. 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 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2023-2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki.

Dla prognozy w latach 2023-2025 przyjęto założenia makroekonomiczne a mianowicie poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie:

Rok	2023	2024	2025
Inflacja	3,0%	2,7%	2,5%

2. Dotyczy dochodów lat 2022-2025 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 2022 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach oraz wykonanych, natomiast w latach 2024 - 2025 dochody bieżące zostały zwiększone

o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji na poziomie od 2,7% do 2,5% w skali roku (w 2022 roku pomniejszono o dochody bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy).

W dochodach majątkowych w 2022 roku, 2023 roku oraz 2024 roku oprócz należnych wpływów ratalnych zaplanowano sprzedaż nieruchomości w postaci działek gruntu w miejscowości;

- a) Wolin - działki nr 109/14, 109/16, 109/12 i 109/9;
- b) Benice - działki nr 762/1, 762/2, 762/3, 762/4, 762/5, 762/6, 762/7, 762/8 i 762/9;
- c) Łuskowo - działki nr 172/9, 172/10 172/11.

Ponadto w latach 2023 i 2024 zaplanowano dochody w wysokości 11 400 000,00 zł w związku z uzyskaniem dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z przeznaczeniem na realizację inwestycji: Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej 1006Z na odcinku Wolin-Unin.

3. Dotyczy wydatków lat 2022-2025 wykazanych w poz. 2:

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2022 roku wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu i jego zmianami.

Wydatki na obsługę długu w okresie prognozy zostały zaplanowane w wielkościach wyliczonych na podstawie średniorocznego WIBORU na dzień 10.11.2021 r. powiększonego o 1 punkt procentowy i marżę wynikającą z zawartych umów. Prognoza ta zostanie zweryfikowana przy opracowaniu projektu na 2023 r.

Wydatki majątkowe w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano na lata 2023 - 2025 w wysokości możliwej do sfinansowania w ramach posiadanych środków. Z uwagi na ograniczoną ilość środków na wydatki majątkowe realizowane są wyłącznie przedsięwzięcia niezbędne, oraz inwestycje na które uzyskano dofinansowanie. Wartości wykazane w wydatkach majątkowych stanowią zagospodarowanie nadwyżek po wykonaniu wydatków bieżących. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zostanie określony przy projektowaniu budżetów na kolejne lata.

4. Dotyczy wyników budżetu lat 2022-2025 wykazanych w poz. 3:

Wyniki budżetów w 2022 roku przedstawia deficyt w kwocie 1 311 765,53 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 311 765,53 zł. Natomiast latach 2023-2025 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 2022 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.

W 2022 roku zaplanowano przychody w kwocie 3 550 565,53 zł z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, które przeznacza się na pokrycie deficytu w kwocie 1 311 765,53 zł oraz na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (obligacji). Natomiast w latach 2023 i 2024 zaplanowano nadwyżkę budżetową odpowiednio w kwocie 1 207 362,73 zł oraz 887 440,00 zł która stanowi uzupełnienie środków przeznaczonych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczki i wykup papierów wartościowych.

6. Dotyczy rozchodów lat 2022-2025 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 2022-2025 wykazanych w poz. 6:

Wykazana kwota długu w poszczególnych latach obejmuje:

Kredyty:

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku PKO BP w 2010 roku w kwocie 10 000 000,00zł 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 2022 r. pozostaje do spłaty 2 444 200 zł.

Obligacje komunalne:

Emisja obligacji komunalnych w wysokości 6 640 000,00 zł (w 2013 roku) na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, z okresem spłaty w latach 2017-2025.

Na koniec 2022 r. pozostaje wartość do wykupu 2 440 000 zł.

Pożyczki:

Zaciągnięta pożyczka z budżetu państwa w 2014 roku w wysokości 4 307 066,22 zł 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 2022 r. pozostaje do spłaty 1 907 066,22 zł.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Sebastian Mamzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY NR XXXIII/234/2022
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 21 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					26 916 986,57	8 958 443,01	6 722 241,83	6 000 000,00	0,00	21 680 684,84
1.a	- wydatki bieżące					7 820 759,58	2 677 411,99	638 947,88	0,00	0,00	3 316 359,87
1.b	- wydatki majątkowe					19 096 226,99	6 281 031,02	6 083 293,95	6 000 000,00	0,00	18 364 324,97
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:					8 825 885,69	3 595 134,13	722 241,83	0,00	0,00	4 317 375,96
1.1.1	- wydatki bieżące					7 820 759,58	2 677 411,99	638 947,88	0,00	0,00	3 316 359,87
1.1.1.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Ułatwienie dostępu obywatelom, osobom niepełnosprawnym, przedsiębiorcom i instytucjom do nowoczesnej elektronicznej administracji w zakresie e-usług administracji samorządowej związanej z infrastrukturą informacji przestrzennej na terenie Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2023	765 036,79	755 245,93	9 673,59	0,00	0,00	764 919,52	
1.1.1.2	"Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi" - Wzrost efektywności kształcenia zawodowego i jego dostosowanie do wymogów regionalnego rynku pracy zwiększające szanse na zatrudnienie	Starostwo Powiatowe	2020	2022	5 683 853,11	1 188 876,45	0,00	0,00	0,00	1 188 876,45	
1.1.1.3	POMORZE ZACHODNIE - WSPARCIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE - Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne w placówkach edukacyjnych w celu minimalizacji negatywnych skutków związanych z występowaniem COVID-19	Starostwo Powiatowe	2021	2022	68 269,39	58 963,61	0,00	0,00	0,00	58 963,61	
1.1.1.4	Regionalne Pogotowie Kryzysowe - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	1 032 100,29	460 450,00	571 650,29	0,00	0,00	1 032 100,29	
1.1.1.5	Transport na życzenie - pilotażowy program - Promowanie włączenia społecznego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	271 500,00	213 876,00	57 624,00	0,00	0,00	271 500,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 005 126,11	917 722,14	83 293,95	0,00	0,00	1 001 016,09
1.1.2.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Ułatwienie dostępu obywatelom, osobom niepełnosprawnym, przedsiębiorcom i instytucjom do nowoczesnej elektronicznej administracji w zakresie e-usług administracji samorządowej związanej z infrastrukturą informacji przestrzennej na terenie Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2023	565 126,11	477 722,14	83 293,95	0,00	0,00	561 016,09	
1.1.2.2	Regionalne Pogotowie Kryzysowe -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				18 091 100,88	5 363 308,88	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	17 363 308,88
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 091 100,88	5 363 308,88	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	17 363 308,88
1.3.2.1	Przebudowa obiektu liniowego - ul Basztowej (DP 3020Z), Strzeleckiej (DP 3035Z), Placu Katedralnego (DP 3034Z) w Kamieniu Pomorskim - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2020	2022	4 466 100,88	3 763 308,88	0,00	0,00	0,00	3 763 308,88
1.3.2.2	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej 1024Z w miejscowości Strzeżewo - Poprawa bezpieczeństwa	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi ipowiatowej nr 1006Z na odcinku Wolin-Unin" - Poprawa bezpieczeństwa dla rowerzystów	Starostwo Powiatowe	2021	2024	13 625 000,00	1 600 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	13 600 000,00

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Sebastian Mamzer