

UCHWAŁA NR XVII/120/2020
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 25 września 2020 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XIII/91/2019 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020 - 2025.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.),

Rada Powiatu w Kamieniu Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIII/91/2019 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020 - 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

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer
Sebastian Mamzer

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XVII/120/2020
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 25 września 2020 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XIII/91/2019 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020 - 2025.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020-2025 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z podjętymi uchwałami budżetowymi. Zwiększeniu ulegają planowane dochody o kwotę 2 505 350,91 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 1 631 947,10 zł oraz planowane wydatki powiatu o kwotę 1 430 321,91 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 195 200,00 zł. Przychody powiatu ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 075 029,00 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 2020 rok, Nr 73/199/2020 z dnia 30 czerwca 2020r, Nr 74/204/2020 z dnia 9.07.2020r, Nr 75/209/2020 z dnia 29.07.2020r. Nr 76/217/2020 z dnia 11.08.2020r, Nr 77/222/2020 z dnia 20.08.2020r, Nr 78/229/2020z dnia 27.08.2020r, Nr 79/231/2020 z dnia 28.08.2020r, Nr 80/237/2020 z dnia 10.09.2020 r, Nr 81/238/2020 z dnia 16.09.2020r. oraz Uchwały Nr XVII/119/2020 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 25 września 2020 r.

W załączniku „Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kamieńskiego na lata 2020-2025” zmianie uległy m.in. poniższe pozycje:

Wyszczególnienie	2020 rok	
	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
Dochody ogółem	69 039 993,96	71 545 344,87
Dochody bieżące	60 278 942,04	61 152 345,85
Dochody majątkowe	8 761 051,92	10 392 999,02
Wydatki ogółem	70 679 770,21	72 110 092,12
Wydatki bieżące	57 325 844,56	58 560 966,47
Wydatki majątkowe	13 353 925,65	13 549 125,65
Wynik budżetu	-1 639 776,25	-564 747,25
Przychody budżetu	3 656 376,25	2 581 347,25
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	3 656 376,25	2 581 347,25
Rozchody budżetu	2 016 600,00	2 016 600,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
Kwota długu	11 146 666,22	11 146 666,22



W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

Dokonuje się zmian poprzez wprowadzenie przedsięwzięć:

1. (wiersz 1.1.2.4) realizowanego w latach 2016 - 2021 pn.: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1012Z na odcinku Laska - Reclaw", zmianie uległy wydatki majątkowe w poniższych kolumnach;

- a) "Łączne nakłady finansowe " o kwotę 6 810 000 zł,
- b) "Limit 2020" o kwotę 150 000 zł
- c) "Limit 2021" o kwotę 6 585 000 zł,
- d) "Limit zobowiązań" o kwotę 6 735 000 zł.

oraz odpowiednio o ww. kwoty w wierszach;

- 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 o finansach publicznych,
- 1.1.2 - wydatki majątkowe.

2. (wiersz 1.3.2.3) realizowanego w latach 2021 - 2022 pn.: "Budowa z wyposażeniem dwóch budynków – placówek opiekuńczo-wychowawczych w Wolinie" – o łącznych nakładach finansowych w kwocie 2 600 000 zł,
3. (wiersz 1.3.2.4) realizowanego w roku 2021 pn.: "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. St. Staszica w Kamieniu Pomorskim" – o łącznych nakładach finansowych w kwocie 2 500 000 zł,
4. (wiersz 1.3.2.5) realizowanego w latach 2021 - 2022 pn.: "Remont ze zmianą sposobu użytkowania budynków Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Benicach wraz z utwardzeniem terenu" – o łącznych nakładach finansowych w kwocie 1 400 000 zł,

Zmianie uległy wydatki majątkowe o ww. kwoty w poniższych kolumnach:

- a) "Łączne nakłady finansowe "
- b) "Limit 2021",
- c) „Limit 2022”
- d) "Limit zobowiązań"

oraz odpowiednio w wierszach;

- 1.3 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1.i 1.2.), w tym wydatki majątkowe wiersz (1.3.2) w kolumnie;

- a) "Łączne nakłady finansowe " o kwotę 6 500 000 zł,
- b) "Limit 2021" o kwotę 3 700 000 zł,
- c) „Limit 2022” o kwotę 2 800 000 zł,
- d) "Limit zobowiązań" o kwotę 6 500 000 zł.

W wyniku wniesionych zmian zmianie uległ (wiersz 1) - *Wydatki na przedsięwzięcia ogółem*, oraz (wiersz 1b) - *wydatki majątkowe* odpowiednio w kolumnie;

- a) "Łączne nakłady finansowe " o kwotę 13 310 000 zł,
- b) „limit 2020" o kwotę 150 000 zł,
- c) "Limit 2021" o kwotę 10 285 000 zł,
- C) „Limit 2022" o kwotę 2 800 000 zł,
- d) " Limit zobowiązań" o kwotę 13 235 000 zł.



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

na lata 2020 - 2025

Załącznik Nr 1
do UCHWAŁY NR XVII/120/2020
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 25 września 2020 roku

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	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
2020	71 545 344,87	61 152 345,85	9 550 000,00	155 000,00	27 930 174,00	14 335 371,68	9 181 800,17	0,00	10 392 999,02	347 468,10	9 491 012,92
2021	66 000 377,66	58 492 777,78	9 780 000,00	158 900,00	25 737 630,00	13 539 247,78	9 277 000,00	0,00	7 507 599,88	0,00	7 507 599,88
2022	59 988 560,00	57 196 800,00	10 024 000,00	162 800,00	26 000 000,00	11 500 000,00	9 510 000,00	0,00	2 791 760,00	0,00	2 791 760,00
2023	58 759 550,00	58 259 550,00	10 275 000,00	166 800,00	26 400 000,00	11 670 000,00	9 747 750,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	59 832 500,00	59 332 500,00	10 530 000,00	171 000,00	26 700 000,00	11 940 000,00	9 991 500,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	59 832 500,00	59 332 500,00	10 530 000,00	171 000,00	26 700 000,00	11 940 000,00	9 991 500,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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, 1622 i 1649), 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	72 110 092,12	58 560 966,47	33 783 292,17	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	13 549 125,65	13 341 964,07	207 161,58
2021	66 950 077,60	52 828 196,00	34 627 874,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	14 121 881,60	14 121 881,60	6 299,94
2022	59 701 760,00	53 401 760,00	35 493 570,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	25 880,28
2023	56 420 750,00	53 435 000,00	36 380 900,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	2 985 750,00	2 985 750,00	0,00
2024	57 493 700,00	54 520 000,00	37 200 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	2 973 700,00	2 973 700,00	0,00
2025	57 718 833,78	54 520 000,00	37 200 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	3 198 833,78	3 198 833,78	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
2020	-564 747,25	2 016 600,00	2 581 347,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 347,25	564 747,25
2021	-949 699,94	2 116 600,00	3 066 299,94	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 299,94	949 699,94
2022	286 800,00	2 238 800,00	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 000,00	0,00
2023	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	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	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 600,00	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 600,00	2 116 600,00	0,00	0,00	0,00
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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 146 666,22	0,00	2 591 379,38	5 172 726,63
2021	x	x	x	x	0,00	9 030 066,22	0,00	5 664 581,78	8 730 881,72
2022	x	x	x	x	0,00	6 791 266,22	0,00	3 795 040,00	3 795 040,00
2023	x	x	x	x	0,00	4 452 466,22	0,00	4 824 550,00	4 824 550,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 113 666,22	0,00	4 812 500,00	4 812 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 812 500,00	4 812 500,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	5,29%	7,28%	8,03%	16,68%	18,84%	TAK	TAK
2021	5,53%	13,87%	13,87%	13,01%	15,17%	TAK	TAK
2022	5,56%	9,38%	9,38%	11,57%	13,73%	TAK	TAK
2023	5,51%	10,85%	10,85%	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2024	5,27%	10,49%	10,49%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2025	4,64%	10,33%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK

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:	
		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			środki określone 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
2020	3 920 025,75	3 920 025,75	3 618 284,11	953 000,00	953 000,00	774 416,00	4 278 699,35	4 278 699,35	3 633 099,08
2021	2 084 288,04	2 084 288,04	1 919 920,54	4 047 599,88	4 047 599,88	3 000 000,00	2 282 981,78	2 282 981,78	1 923 479,83
2022	813 311,87	813 311,87	771 713,57	51 760,56	51 760,56	0,00	1 006 445,20	1 006 445,20	773 603,47
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				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 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2020	1 197 484,73	1 197 484,73	774 416,00	10 613 839,54	3 843 280,81	6 770 558,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 638 899,82	6 638 899,82	3 000 000,00	12 621 881,60	2 282 981,78	10 338 899,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	77 640,84	77 640,84	0,00	3 884 086,04	1 006 445,20	2 877 640,84	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

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
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń 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
2020	2 016 600,00	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	x
2022	2 238 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020 - 2025

1. *Założenia wstępne.*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2020-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2021-2024 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki;
- dla roku 2025 przyjęto wartości na poziomie roku 2024.

Dla prognozy w latach 2021-2024 przyjęto założenia makroekonomiczne a mianowicie poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie:

	2021	2022	2023	2024
Inflacja	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

2. *Dotyczy dochodów lat 2020-2025 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 2020 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach, natomiast w latach 2021 - 2024 dochody bieżące zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji na poziomie 2,5% w skali roku, a w 2025 roku zaplanowano dochody na poziomie roku 2024.

W dochodach majątkowych w 2020 roku oprócz należnych wpływów ratalnych zaplanowano sprzedaż nieruchomości w postaci działek gruntu w m. Wolin. Ponadto w latach 2021 -2025 zaplanowano dochody w wysokości po 500 000 zł w związku potrzebą realizacji zadań drogowych (przebudowy mostów w ciągu dróg powiatowych) dofinansowanych z rezerwy subwencji ogólnej. W latach 2021 i 2022 zaplanowano środki w wysokości dofinansowania do zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do WPF.

3. *Dotyczy wydatków lat 2020-2025 wykazanych w poz. 2:*

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2020 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 23.10.2019 r. i marży wynikającej z zawartych umów.

Wydatki majątkowe w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano na lata 2021 - 2025 w wysokości możliwej do sfinansowania w ramach posiadanych środków oraz zadań inwestycyjnych na które zostaną pozyskane środki zewnętrzne. 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 2020-2025 wykazanych w poz. 3:

Wyniki budżetów w 2020 roku przedstawia deficyt w kwocie 564 747,25 zł oraz w 2021 roku w kwocie 949 699,94 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych. Natomiast latach 2021-2025 zaplanowano nadwyżkę budżetową, którą przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, wykup papierów wartościowych oraz pożyczki z budżetu państwa.

5. Dotyczy przychodów lat 2020 – 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 emitowania obligacji.

W 2020 roku zaplanowano przychody w kwocie 2 581 347,25 zł, w roku 2021 w kwocie 3 066 299,94 zł oraz w roku 2022 w kwocie 1 952 000 zł, z tytułu uruchomienia wolnych środków z lat ubiegłych.

6. Dotyczy rozchodów lat 2020-2025 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 2020-2025 wykazanych w poz. 6:

Wykazana kwota długu w poszczególnych latach obejmuje:

Kredyty:

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku PKO BP w 2010 roku w kwocie 10 000 000,00 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 2020 r. pozostaje do spłaty 3 999 600 zł.

Obligacje komunalne:

Wyemitowano obligacje komunalne w wysokości 6 640 000,00 zł na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, z okresem spłaty w latach 2017-2025.

Na koniec 2020 r. pozostaje do wykupu obligacji na łączną wartość 4 140 000 zł.

Pożyczki:

Zaciągnięta pożyczka z budżetu państwa 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 Święcickiego w Kamieniu Pomorskim, z okresem spłaty w latach 2016-2025.

Na koniec 2020 r. pozostaje do spłaty 3 007 066,22 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Maminzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY NR XVII/120/2020
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 25 września 2020 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 797 571,80	10 613 839,54	12 621 881,60	3 884 086,04	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 645 546,41	3 843 280,81	2 282 981,78	1 006 445,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 152 025,39	6 770 558,73	10 338 899,82	2 877 640,84	0,00	0,00
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:				16 634 571,80	5 040 765,54	8 921 881,60	1 084 086,04	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 645 546,41	3 843 280,81	2 282 981,78	1 006 445,20	0,00	0,00
1.1.1.1	Gdzie drwa rąbią tam konie w galopie - Wzrost efektywności kształcenia zawodowego i jego dostosowanie do wymogów regionalnego rynku pracy zwiększające szanse na zatrudnienie	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Benicach	2018	2020	1 532 746,56	19 907,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego - polsko-niemiecki szlak turystyczny" - Budowa drogi rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego w ramach programu "Na dwóch kółkach wokół zalewu" - pomocą dziedzictwa naturalnego poprzez rozwój infrastruktury rowerowej	Starostwo Powiatowe	2020	2021	57 000,00	49 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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	2022	1 406 268,19	487 134,26	886 024,21	33 109,72	0,00	0,00
1.1.1.4	"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	5 649 531,66	3 287 238,61	1 388 957,57	973 335,48	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 989 025,39	1 197 484,73	6 638 899,82	77 640,84	0,00	0,00
1.1.2.1	"Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego - polsko-niemiecki szlak turystyczny" - Budowa drogi rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego w ramach programu "Na dwóch kółkach wokół zalewu" - pomocą dziedzictwa naturalnego poprzez rozwój infrastruktury rowerowej	Starostwo Powiatowe	2020	2021	242 000,00	207 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	2022	297 025,39	200 484,73	18 899,82	77 640,84	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	27 119 807,18
1.a	0,00	7 132 707,79
1.b	0,00	19 987 099,39
1.1	0,00	15 046 733,18
1.1.1	0,00	7 132 707,79
1.1.1.1	0,00	19 907,94
1.1.1.2	0,00	57 000,00
1.1.1.3	0,00	1 406 268,19
1.1.1.4	0,00	5 649 531,66
1.1.2	0,00	7 914 025,39
1.1.2.1	0,00	242 000,00
1.1.2.2	0,00	297 025,39

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.2.3	"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	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr1012Z na odcinku Laska - Reclaw - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe	2016	2021	6 810 000,00	150 000,00	6 585 000,00	0,00	0,00	0,00
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				12 163 000,00	5 573 074,00	3 700 000,00	2 800 000,00	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				12 163 000,00	5 573 074,00	3 700 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa mostu nad rzeką Wolczenicą w m. Kozielice w ciągu drogi powiatowej 1027Z - Poprawa bezpieczeństwa	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	2 070 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1024Z Gostyń - Pobierowo - I etap - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2019	2020	3 593 000,00	3 573 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa z wyposażeniem dwóch budynków - placówek opiekuńczo-wychowawczych w Wolinie - dążenie do standardów	Starostwo Powiatowe	2021	2022	2 600 000,00	0,00	780 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. S. Staszica w Kamieniu Pomorskim -	Starostwo Powiatowe	2021	2021	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont ze zmianą sposobu użytkowania budynków Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Benicach wraz z utwardzeniem terenu - Poprawa warunków dostępności, jakości kształcenia i rozwój	Starostwo Powiatowe	2021	2022	1 400 000,00	0,00	420 000,00	980 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.1.2.3	0,00	640 000,00
1.1.2.4	0,00	6 735 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	12 073 074,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	12 073 074,00
1.3.2.1	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	0,00	3 573 074,00
1.3.2.3	0,00	2 600 000,00
1.3.2.4	0,00	2 500 000,00
1.3.2.5	0,00	1 400 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Sebastian Munzer