

UCHWAŁA NR XXXIV/245/2023
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 28 lutego 2023 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XXXIII/237/2022 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2023 -2026.

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 XXXIII/237/2022 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2023 -2026 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 XXXIV/245/2023
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 28 lutego 2023 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XXXIII/237/2022 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2023 -2026.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2023-2026 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z podjętymi uchwałami budżetowymi. Zwiększeniu ulegają planowane dochody o kwotę 1 428 828,44 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 824 087,00 zł oraz planowane wydatki powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 3 193 486,90 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 1 850 577,00 zł. Planowany deficyt uległ zwiększeniu o kwotę 1 764 658,46 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 2023 rok, Nr 178/651/2023 z dnia 19 stycznia 2023 r., Nr 180/666/2023 z dnia 14 lutego 2023 r., Nr 181/668/2023 z dnia 20 lutego 2023 r. oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 28 lutego 2023 r.

W załączniku „Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kamieńskiego na lata 2023-2026” zmianie uległy m.in. poniższe pozycje:

Wyszczególnienie	2023 rok	
	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
Dochody ogółem	88 039 402,28	89 468 230,72
Dochody bieżące	68 987 882,98	69 592 624,42
Dochody majątkowe	19 051 519,30	19 875 606,30
Wydatki ogółem	95 240 965,39	98 434 452,29
Wydatki bieżące	68 368 281,44	69 711 191,34
Wydatki majątkowe	26 872 683,95	28 723 260,95
Wynik budżetu	- 7 201 563,11	- 8 966 221,57
Przychody budżetu	9 540 363,11	11 305 021,57
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	9 540 363,11	11 305 021,57
Rozchody budżetu	2 338 800,00	2 338 800,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
Kwota długu	4 452 466,22	4 452 466,22

l

W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

1. Dokonuje się zmian wydatków w wierszu 1.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2i3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w kolumnie:

a) „Łącznie nakłady finansowe” o kwotę 440 000 zł;

b) „Limit 2023” o kwotę 793 376,38 zł;

c) „Limit zobowiązań” o kwotę 793 376,38 zł, z tego w wierszu;

1.1.1 – wydatki bieżące odpowiednio dotyczące kolumn: b) i c) o kwotę 535 299,38 zł;

Zmianom uległo zadanie w wierszu 1.1.1.1 – Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego, tj. zwiększono o kwotę 211 664,44 zł, w tym odpowiednio w kolumnie b) i c) oraz zadanie w wierszu 1.1.1.2 – Regionalne Pogotowie Kryzysowe (realizowane przez PCPR w Kamieniu Pom.), tj. zwiększono o kwotę 323 634,94 zł, w tym w kolumnie b) i c).

Dodano nowe przedsięwzięcie w wierszu.

1.1.2 – wydatki majątkowe uległy zwiększeniu odpowiednio dotyczące kolumn:

a) o kwotę 440 000 zł oraz b) i c) o kwotę 258 077 zł.

Zmianie uległo zadanie w wierszu 1.1.2.2 – pn.: „Regionalne Pogotowie Kryzysowe”, limit w kwocie 440 000 zł i ujęto odpowiednio w kolumnie b) i c) o kwotę 258 077 zł.

2. Dokonuje się zmian wydatków w wierszu 1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego w wierszu 1.3.2 – wydatki majątkowe, które uległy zwiększeniu w kolumnie a), b) i c) o kwotę 1 100 000 zł.

Zmiany obejmowały przedsięwzięcie w wierszu: 1.3.2.4 - pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1012Z na odcinku Łaska - Reclaw”, tj. limity uległy zwiększeniu o kwotę 1 100 000 zł odpowiednio w kolumnie a), b) i c).



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 2023 - 2026

Załącznik Nr 1

do UCHWAŁY Nr XXXIV/245/2023

RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM z dnia 28 lutego 2023 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
2023	89 468 230,72	69 592 624,42	9 265 309,00	381 251,00	36 167 217,00	12 632 320,79	11 146 526,63	0,00	19 875 606,30	721 000,00	19 154 606,30
2024	88 405 000,00	72 305 000,00	9 710 000,00	400 000,00	37 905 000,00	12 685 000,00	11 605 000,00	0,00	16 100 000,00	500 000,00	15 600 000,00
2025	77 801 000,00	74 551 000,00	10 020 000,00	412 000,00	39 080 000,00	13 074 000,00	11 965 000,00	0,00	3 250 000,00	250 000,00	3 000 000,00
2026	79 896 000,00	76 396 000,00	10 260 000,00	422 000,00	40 050 000,00	13 400 000,00	12 264 000,00	0,00	3 500 000,00	100 000,00	3 400 000,00

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	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	98 434 452,29	69 711 191,34	45 390 802,13	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	28 723 260,95	28 713 260,95	103 293,95
2024	86 700 000,00	67 200 000,00	45 800 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00
2025	75 687 333,78	68 800 000,00	46 300 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	6 887 333,78	6 887 333,78	0,00
2026	79 896 000,00	69 800 000,00	46 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 096 000,00	10 096 000,00	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
2023	-8 966 221,57	0,00	11 305 021,57	0,00	0,00	11 305 021,57	8 966 221,57	0,00	0,00
2024	1 705 000,00	1 705 000,00	633 800,00	0,00	0,00	633 800,00	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
2026	0,00	0,00	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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
	łącznie 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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 452 466,22	0,00	-118 566,92	11 186 454,65	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 113 666,22	0,00	5 105 000,00	5 738 800,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 751 000,00	5 751 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 596 000,00	6 596 000,00	

^{b)} 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
2023	4,90%	1,13%	2,40%	16,95%	22,56%	TAK	TAK
2024	4,51%	9,15%	9,99%	10,83%	16,44%	TAK	TAK
2025	3,63%	9,55%	x	6,34%	11,95%	TAK	TAK
2026	0,00%	10,47%	x	12,45%	14,83%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2023	1 811 345,09	1 811 345,09	1 705 507,64	313 606,30	313 606,30	238 437,34	2 124 988,56	2 124 988,56	1 907 445,54
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

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
2023	472 360,95	472 360,95	372 427,34	24 045 124,21	1 813 753,26	22 231 370,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 716 600,00	666 600,00	8 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	666 600,00	666 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	666 600,00	666 600,00	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	w tym:					
						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
2023	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	0,00	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, informacje 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 2023 - 2026

1. *Założenia wstępne.*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2023-2026. 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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2026 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki.

Dla prognozy w latach 2024-2026 przyjęto założenia makroekonomiczne a mianowicie poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie:

Rok	2024	2025	2026
Inflacja	4,8%	3,1%	2,5%

2. *Dotyczy dochodów lat 2023-2026 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 2023 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach, natomiast w latach 2024 - 2026 dochody bieżące zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji na poziomie od 4,8% do 2,5% w skali roku. W dochodach majątkowych w 2023 roku, 2024 roku oraz 2025 roku zaplanowano sprzedaż nieruchomości w postaci działek gruntu w miejscowości;

- a) Benice - działki nr 762/1, 762/2, 762/3, 762/4, 762/5, 762/6, 762/7, 762/8 i 762/9;
- b) Łuskowo - działki nr 172/9, 172/10 172/11;
- c) Wiselka – działka nr 194/24.

3. Dotyczy wydatków lat 2023-2026 wykazanych w poz. 2:

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2023 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 09.11.2022 r. powiększonego o marżę wynikającą z zawartych umów.

Wydatki majątkowe w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano na lata 2024 - 2026 w wysokości możliwej do sfinansowania w ramach posiadanych środków. Z uwagi na ograniczoną ilość środków na wydatki majątkowe realizowane są wyłącznie przedsięwzięcia niezbędne. Wartości wykazane w wydatkach majątkowych stanowią zagospodarowanie nadwyżek po wykonaniu wydatków bieżących. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zostanie określony przy projektowaniu budżetów na kolejne lata.

4. Dotyczy wyników budżetu lat 2023-2026 wykazanych w poz. 3:

Wyniki budżetów w 2023 roku przedstawia deficyt w kwocie 8 966 221,57 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych. Natomiast latach

2024-2026 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 2023 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 2023 roku zaplanowano przychody w kwocie 11 305 021,57 zł z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, które przeznacza się na pokrycie deficytu w kwocie 8 966 221,57 zł oraz na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (obligacji). Natomiast w 2024 roku zaplanowano przychody w kwocie 633 800 zł z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w celu uzupełnienia środków na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (obligacji).

6. *Dotyczy rozchodów lat 2023-2025 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 2023-2025 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 2023 r. pozostaje do spłaty 1 555 400 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 2023 r. pozostaje wartość do wykupu 1 640 000 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 Święcickiego w Kamieniu Pomorskim, z okresem spłaty w latach 2016-2025.

Na koniec 2023 r. pozostaje do spłaty 1 257 066,22 zł.


PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Sebastian Mamzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY NR XXXIV/245/2023
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 28 lutego 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					36 401 603,19	24 045 124,21	8 716 600,00	666 600,00	666 600,00	34 094 924,21
1.a	- wydatki bieżące					5 262 377,08	1 813 753,26	666 600,00	666 600,00	666 600,00	3 813 553,26
1.b	- wydatki majątkowe					31 139 226,11	22 231 370,95	8 050 000,00	0,00	0,00	30 281 370,95
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:					3 073 763,19	1 555 184,21	0,00	0,00	0,00	1 555 184,21
1.1.1	- wydatki bieżące					2 068 637,08	1 213 813,26	0,00	0,00	0,00	1 213 813,26
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	221 338,03	0,00	0,00	0,00	221 338,03	
1.1.1.2	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	895 285,23	0,00	0,00	0,00	895 285,23	
1.1.1.3	Transport na życzenie - pilotażowy program - Promowanie włączenia społecznego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	271 500,00	97 190,00	0,00	0,00	0,00	97 190,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 005 126,11	341 370,95	0,00	0,00	0,00	341 370,95
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	83 293,95	0,00	0,00	0,00	83 293,95	
1.1.2.2	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	440 000,00	258 077,00	0,00	0,00	0,00	258 077,00	
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					33 327 840,00	22 489 940,00	8 716 600,00	666 600,00	666 600,00	32 539 740,00
1.3.1	- wydatki bieżące					3 193 740,00	599 940,00	666 600,00	666 600,00	666 600,00	2 599 740,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Program kompleksowy wsparcia dla rodzin "Za Życiem" - "Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 . roku życia do rozpoczęcia nauki oraz jego rodzinie", Placówką realizującą jest Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy z siedzibą Garncarska 4, Kamień Pomorski. (PSONI - Kamień Pom.)	Starostwo Powiatowe	2022	2026	3 193 740,00	599 940,00	666 600,00	666 600,00	666 600,00	2 599 740,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 134 100,00	21 890 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	29 940 000,00
1.3.2.1	„Budowa dwóch placówek opiekuńczo-wychowawczych obejmujących dwa budynki mieszkalne Domu Dziecka oraz budynek administracyjny - biuro, z niezbędną infrastrukturą” - Poprawa warunków mieszkalnych wychowanków placówki opiekuńczo-wychowawczych	Starostwo Powiatowe	2022	2024	2 600 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej 1003Z nad kanałem Płocin w m. Mokrzyca Mała - Poprawa bezpieczeństwa	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	3 049 200,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
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	13 918 900,00	7 100 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	13 900 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr1012Z na odcinku Łaska - Reclaw - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe	2019	2023	10 566 000,00	10 540 000,00	0,00	0,00	0,00	10 540 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer