

**PROJEKT**  
**WNIOSKODAWCA:** Zarząd Powiatu

**UCHWAŁA NR    /    /**  
**RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM**  
**z dnia                      2021 r.**

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XIX/134/2020 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 - 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 XIX/134/2020 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 - 2025 wprowadza się następujące zmiany:

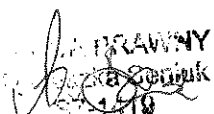
- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Powiatu**

**Sebastian Mamzer**

  
SEBASTIAN MAMZER  
1 110

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR     /     /**  
**RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM**  
**z dnia                             2021 r.**

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XIX/134/2020 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 - 2025.**

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021-2025 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z podjętymi uchwałami budżetowymi. Zmniejszeniu ulegają planowane dochody o kwotę 984 948,35 zł, w tym dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 9 995,42 zł, oraz planowane wydatki powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 1 024 813,12 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 2 091 621,49 zł. Przychody powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 2 009 761,47 zł.

Zmiany powyższe mają umocowanie w podjętych uchwałach budżetowych, w tym w Uchwale Nr 98/291/2021 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 5 lutego 2021 r. w sprawie uchwalenia zmian budżetu Powiatu Kamieńskiego na 2021 rok, oraz w Uchwale Nr ..... Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 lutego 2021 r.

W załączniku „Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kamieńskiego na lata 2021-2025” zmianie uległy m.in. poniższe pozycje:

Wyszczególnienie	2021 rok	
	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
<b>Dochody ogółem</b>	<b>74 938 221,00</b>	<b>74 532 777,65</b>
Dochody bieżące	63 172 641,00	62 757 202,23
Dochody majątkowe	11 765 580,00	11 775 575,42
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>77 746 111,00</b>	<b>78 770 924,12</b>
Wydatki bieżące	60 093 917,00	59 027 108,63
Wydatki majątkowe	17 652 194,00	19 743 815,49
<b>Wynik budżetu</b>	<b>- 2807 890,00</b>	<b>- 4 238 146,47</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 924 490,00</b>	<b>6 354 746,47</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	4 924 490,00	6 354 746,47
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 116 600,00</b>	<b>2 116 600,00</b>
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
<b>Kwota długu</b>	<b>9 030 066,22</b>	<b>9 030 066,22</b>

**W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”**

Dokonuje się zmian wprowadzonych przedsięwzięć w związku ze zmianą terminów realizacji przedsięwzięcia (podpisaniem umowy) pn.: „Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” oraz wniesieniem

wydatków majątkowych w kwocie 504 761,47 zł do projektu pn. „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi”.

#### **I. Zmiany Wydatków bieżących projektów:**

1. (wiersz 1.1.1.2) realizowanego w latach 2020-2022 pn.: "Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego w kolumnach;
  - a) "Łączne nakłady finansowe " zmniejszeniu o kwotę 618 045,47 zł ,
  - b) "Limit 2021" zmniejszeniu o kwotę 1 119 234,61 zł,
  - c) „Limit 2022" zwiększeniu o kwotę 501 188,24 zł
  - d) " Limit zobowiązań" zmniejszeniu o kwotę 618 046,36 zł.
  
2. (wiersz 1.1.1.3) realizowanego w latach 2020-2022 pn.: „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi”, zwiększeniu uległy wydatki o kwotę 98 0673 zł w kolumnach;
  - a) "Limit 2021"
  - b) " Limit zobowiązań"

#### **II. Zmiany Wydatków majątkowych ww. projektów:**

1. (wiersz 1.1.2.1) – „Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” w kolumnach;
  - a) "Łączne nakłady finansowe " zwiększeniu o kwotę 0,01 zł ,
  - b) "Limit 2021" zmniejszeniu o kwotę 0,87 zł,
  - c) "Limit zobowiązań" zmniejszeniu o kwotę 0,087 zł
  
2. (wiersz 1.1.2.3) – „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi” w kolumnach;
  - a) "Łączne nakłady finansowe " zwiększeniu o kwotę 640 000 zł ,
  - b) "Limit 2021" zwiększeniu o kwotę 504 761,47 zł,
  - c) "Limit zobowiązań" zwiększeniu o kwotę 504 761,47 zł

*W wyniku wniesionych zmian zmianie uległy kwoty odpowiednio w wierszach;*

*- 1. – Wydatki na przedsięwzięcia ogółem, 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 ...., w kolumnach;*

- a) "Łączne nakłady finansowe " zwiększeniu o kwotę 21 954,54 zł ,
- b) "Limit 2021" zmniejszeniu o kwotę 515 801,01 zł,
- c) „Limit 2022" zwiększeniu o kwotę 501 188,24 zł
- d) " Limit zobowiązań" zmniejszeniu o kwotę 14 612,76 zł.

*- 1.a oraz 1.1.1 – wydatki bieżące w kolumnach;*

- a) "Łączne nakłady finansowe " zmniejszeniu o kwotę 618 045,47 zł ,
- b) "Limit 2021" zmniejszeniu o kwotę 1 020 561,61 zł,

- c) „Limit 2022” zwiększeniu o kwotę 501 188,24 zł
- d) „Limit zobowiązań” zmniejszeniu o kwotę 519 373,36 zł.

- 1.b oraz 1.1.2 - wydatki majątkowe w kolumnach;

- a) „Łączne nakłady finansowe ” zwiększeniu o kwotę 640 000,01 zł ,
- b) „Limit 2021” zwiększeniu o kwotę 504 760,60 zł,
- c) „Limit zobowiązań” zmniejszeniu o kwotę 504 460,60 zł.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2021 - 2025

Załącznik Nr 1  
do UCHWAŁY NR  
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM  
z dnia .

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2021	74 532 777,65	62 757 202,23	9 510 000,00	150 000,00	31 525 395,00	12 364 583,23	9 207 224,00	0,00	11 775 575,42	111 000,00	11 664 575,42	
2022	70 210 316,79	62 494 916,79	9 720 000,00	153 300,00	31 626 700,00	11 584 916,79	9 410 000,00	0,00	7 715 400,00	0,00	7 715 400,00	
2023	63 582 500,00	62 582 500,00	9 952 500,00	157 000,00	32 385 700,00	10 451 700,00	9 635 600,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2024	65 147 700,00	64 147 700,00	10 201 300,00	161 000,00	33 195 400,00	10 713 000,00	9 877 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2025	65 147 700,00	64 147 700,00	10 201 300,00	161 000,00	33 195 400,00	10 713 000,00	9 877 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazują 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 wykazują się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2021	78 770 924,12	59 027 108,63	36 135 021,91	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	19 743 815,49	18 728 815,49	704 997,71
2022	69 034 716,79	58 518 209,93	36 251 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	10 516 506,86	10 516 506,86	27 235,62
2023	61 243 700,00	58 628 000,00	37 121 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 700,00	2 615 700,00	0,00
2024	62 808 900,00	59 800 600,00	38 049 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	3 008 300,00	3 008 300,00	0,00
2025	63 034 033,78	59 800 633,78	38 049 000,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	3 233 400,00	3 233 400,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 238 146,47	0,00	6 354 746,47	0,00	0,00	504 761,47	504 761,47	5 849 985,00	3 733 385,00
2022	1 175 600,00	1 175 600,00	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 200,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>X</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>X 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>
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
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

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 030 066,22	0,00	3 730 093,60	10 084 840,07	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 791 266,22	0,00	3 976 706,86	3 976 706,86	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 452 466,22	0,00	3 954 500,00	3 954 500,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 113 666,22	0,00	4 347 100,00	4 347 100,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347 066,22	4 347 066,22	

<sup>8)</sup> 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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,86%	8,39%	8,61%	15,18%	17,69%	TAK	TAK
2022	4,97%	8,79%	8,79%	11,99%	14,50%	TAK	TAK
2023	4,91%	8,01%	8,01%	8,49%	11,00%	TAK	TAK
2024	4,65%	8,41%	8,41%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2025	4,08%	8,26%	x	8,40%	8,40%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
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	
2021	2 089 859,31	2 089 859,31	1 925 370,34	4 199 995,42	4 199 995,42	3 170 000,00	2 257 370,39	2 257 370,39	1 923 480,45
2022	1 153 493,45	1 153 493,45	1 059 555,92	54 474,24	54 471,24	0,00	1 359 769,24	1 359 769,24	1 175 854,85
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 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2021	7 514 754,60	7 514 754,60	3 646 690,52	19 083 324,99	2 257 370,39	16 825 954,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	81 706,86	81 706,86	0,00	9 680 276,10	1 359 769,24	8 320 506,86	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 <sup>x</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	
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
2021	2 116 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 238 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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.

<sup>x</sup> 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. Automatycznie 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.

<sup>x</sup> - 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.

## Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 - 2025

### 1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2021-2025. 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 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 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2022-2024 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki;
- dla roku 2025 przyjęto wartości na poziomie roku 2024.

Dla prognozy w latach 2022-2024 przyjęto założenia makroekonomiczne a mianowicie poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie:

	2022	2023	2024
<b>Inflacja</b>	2,2%	2,4%	2,5%

### 2. Dotyczy dochodów lat 2021-2025 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 2021 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach, natomiast w latach 2022 - 2024 dochody bieżące zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji na poziomie od 2,2% do 2,5% w skali roku (w roku 2022 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 2025 roku zaplanowano dochody na poziomie roku 2024.

W dochodach majątkowych w 2021 roku oprócz należnych wpływów ratalnych zaplanowano sprzedaż nieruchomości w postaci działek w m. Wolin.

## **2. *Dotyczy wydatków lat 2021-2025 wykazanych w poz. 2:***

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2021 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 4.11.2020 r. powiększonego o 1 punkt procentowy i marżę wynikającą z zawartych umów.

Wydatki majątkowe w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano na lata 2022 - 2025 w wysokości możliwej do sfinansowania w ramach posiadanych środków. Z uwagi na ograniczoną ilość środków na wydatki majątkowe realizowane są wyłącznie przedsięwzięcia niezbędne. Wartości wykazane w wydatkach majątkowych stanowią zagospodarowanie nadwyżek po wykonaniu wydatków bieżących, których przeznaczenie nie jest określone.

## **3. *Dotyczy wyników budżetu lat 2021-2025 wykazanych w poz. 3:***

Wyniki budżetów w 2021 roku przedstawia deficyt w kwocie 4 238 146,47 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3 733 385,00zł oraz w kwocie 504 761,47 zł z rozliczenia środków na realizację projektu pn. „Powiat kamieński Szkolnictwem zawodowym stoi”. Natomiast w latach 2022-2025 przedstawiają nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, wykup papierów wartościowych oraz pożyczki z budżetu państwa.

**4. *Dotyczy przychodów roku 2021 – 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 zaciągnięcia pożyczek lub kredytów oraz nieemitowania obligacji.

W 2021 roku zaplanowano przychody w kwocie 6 354 746,47 zł oraz w 2022 roku w kwocie 1 063 200 zł z tytułu uruchomienia wolnych środków z lat ubiegłych.

**5. *Dotyczy rozchodów lat 2021-2025 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.

**6. *Dotyczy długu publicznego w latach 2021-2025 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 2021 r. pozostaje do spłaty 3 333 000 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 2021 r. pozostaje wartość do wykupu 3 240 000 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 2021 r. pozostaje do spłaty 2 457 066,22 zł.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3  
do UCHWAŁY NR  
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM  
z dnia r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 889 996,68	19 083 324,99	9 680 276,10	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 483 188,22	2 257 370,39	1 359 769,24	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 406 808,46	16 825 954,60	8 320 506,86	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 289 996,68	9 772 124,99	1 441 476,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 483 188,22	2 257 370,39	1 359 769,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego - polsko-niemiecki produkt 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	45 441,00	45 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przewodowej 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	788 215,56	274 618,39	513 593,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"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	5 649 531,66	1 937 311,00	846 175,66	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 806 808,46	7 514 754,60	81 706,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przewodowej 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	296 808,46	214 993,13	81 706,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej nr1012Z na odcinku Laska - Reclaw - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe	2016	2021	6 870 000,00	6 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	504 761,47	0,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 763 601,10
1.a	3 617 139,64
1.b	25 146 461,46
1.1	11 213 601,10
1.1.1	3 617 139,64
1.1.1.1	45 441,00
1.1.1.2	788 211,98
1.1.1.3	2 783 486,66
1.1.2	7 596 461,46
1.1.2.1	296 699,99
1.1.2.2	6 795 000,00
1.1.2.3	504 761,47
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				17 600 000,00	9 311 200,00	8 238 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 600 000,00	9 311 200,00	8 238 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa mostu nad rzeką Wołczą w ciągu drogi powiatowej 1021Z w m. Jatki - Poprawa bezpieczeństwa	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa obiektu liniowego - ul Basztowej (DP 3020Z), Strzeleckiej (DP 3035Z), Placu Katedralnego (DP 3034Z) w Kamieniu Pomorskim - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2020	2022	3 950 000,00	1 031 200,00	2 918 800,00	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	780 000,00	1 820 000,00	0,00	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	2 500 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont budynku Szpitala w Kamieniu Pomorskim wraz z wykonaniem podjazdu dla karettek i utwardzeniem terenu - poprawienie warunków świadczeń leczniczych	Starostwo Powiatowe	2021	2022	6 500 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	17 550 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	17 550 000,00
1.3.2.1	2 000 000,00
1.3.2.2	3 950 000,00
1.3.2.3	2 600 000,00
1.3.2.4	2 500 000,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	6 500 000,00