

**UCHWAŁA NR XXIII/164/2021
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 sierpnia 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 2021 r. poz. 305),

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

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**
Sebastian Mamzer
Sebastian Mamzer

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXIII/164/2021
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 sierpnia 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. Zwiększeniu ulegają planowane dochody o kwotę 191 439,51 zł, oraz planowane wydatki powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 191 439,51 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 2021 rok, Nr 115/369/2021 z dnia 9 lipca 2021 r., Nr 116/371/2021 z dnia 16 lipca 2021 r., Nr 117/379/2021 z dnia 2 sierpnia 2021 r., Nr 118/380/2021 z dnia 17 sierpnia 2021 r. oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 20 sierpnia 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
Dochody ogółem	68 000 475,22	68 191 914,73
Dochody bieżące	63 327 361,53	63 518 801,04
Dochody majątkowe	4 673 113,69	4 673 113,69
Wydatki ogółem	71 235 271,82	71 426 711,33
Wydatki bieżące	60 126 199,21	60 317 638,72
Wydatki majątkowe	11 109 072,61	11 109 072,61
Wynik budżetu	-3 234 796,60	-3 234 796,60
Przychody budżetu	5 351 396,60	5 351 396,60
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	5 351 396,60	5 351 396,60
Rozchody budżetu	2 116 600,00	2 116 600,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
Kwota długu	9 030 066,22	9 030 066,22

W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

Dokonuje się zmiany wydatków w 2022 roku przedsięwzięcia pn. „Przebudowa obiektu liniowego- ul. Basztowej (DP 3020Z), Strzeleckiej (DP 3035Z), Placu Katedralnego (DP3034Z) w Kamieniu Pomorskim” o kwotę 495 820 zł, zmianie uległy wydatki majątkowe w poniższych kolumnach;

- a) *„Łączne nakłady finansowe ” z kwoty 3 950 000 zł, na kwotę 4 445 820 zł,*
- b) *„Limit 2022” z kwoty 1 950 000 zł, na kwotę 2 445 820 zł,*
- c) *„Limit zobowiązań” z kwoty 3 950 000 zł, na kwotę 4 445 820 zł,*

oraz odpowiednio o kwotę 495 820 zł uległy zwiększeniu wydatki w wierszach;

- *1 - Wydatki na przedsięwzięcia ogółem,*
- *1b - wydatki majątkowe,*
- *1.3 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego*
 - *1.3.2 - wydatki majątkowe.*



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

na lata 2021 - 2025

Załącznik Nr 1
do UCHWAŁY NR XXIII/164/2021
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 sierpnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
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	68 191 914,73	63 518 801,04	9 510 000,00	150 000,00	31 533 455,00	12 782 768,85	9 542 577,19	0,00	4 673 113,69	111 000,00	4 562 113,69
2022	65 046 966,79	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	2 552 050,00	0,00	2 552 050,00
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

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
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	71 426 711,33	60 317 638,72	36 762 010,53	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	11 109 072,61	10 109 072,61	704 997,71
2022	64 090 116,79	58 518 209,93	36 251 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	5 571 906,86	5 571 906,86	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 ^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
2021	-3 234 796,60	0,00	5 351 396,60	0,00	0,00	3 306 232,81	1 189 632,81	2 045 163,79	2 045 163,79
2022	956 850,00	956 850,00	1 281 950,00	0,00	0,00	1 281 950,00	0,00	0,00	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.

2

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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, 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 030 066,22	0,00	3 201 162,32	8 552 558,92	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 791 266,22	0,00	3 976 706,86	5 258 656,86	
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	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,82%	8,32%	8,54%	15,18%	19,41%	TAK	TAK
2022	4,97%	8,79%	8,79%	11,97%	16,20%	TAK	TAK
2023	4,91%	8,01%	8,01%	8,47%	12,70%	TAK	TAK
2024	4,65%	8,41%	8,41%	8,45%	8,45%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2021	2 097 208,09	2 097 208,09	1 937 953,58	199 995,42	199 995,42	170 000,00	2 796 942,52	2 796 942,52	2 363 884,90
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 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
		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	676 769,75	676 769,75	606 091,19	7 458 762,34	2 781 992,74	4 676 769,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	81 706,86	81 706,86	0,00	3 887 296,10	1 359 769,24	2 527 526,86	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatische wylczenia 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 Wamzer

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

1. *Założenia wstępne.*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamińskiego 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
Inflacja	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,

h

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 3 234 796,60 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 2 045 163,79 zł oraz w kwocie 955 025,27 zł z rozliczenia środków na realizację projektu pn. „Powiat kamieński Szkolnictwem zawodowym stoi” i w kwocie 234 607,54 z nadwyżki z lat ubiegłych, z tego w kwocie 116 166,32 zł z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi odrębnymi ustawami. 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 zaciągania pożyczek lub kredytów oraz nieemitowania obligacji.

W 2021 roku zaplanowano przychody w kwocie 5 351 396,60 zł oraz w 2022 roku w kwocie 1 281 950 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 Świącickiego w Kamieniu Pomorskim, z okresem spłaty w latach 2016-2025.

Na koniec 2021 r. pozostaje do spłaty 2 457 066,22 zł.


PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY NR XXIII/164/2021
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 sierpnia 2021 roku

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 932 079,68	7 458 762,34	3 887 296,10	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 499 451,22	2 781 992,74	1 359 769,24	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 432 628,46	4 676 769,60	2 527 526,86	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 436 259,68	3 458 762,34	1 441 476,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 499 451,22	2 781 992,74	1 359 769,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecinskiego - polsko-niemiecki produkt turystyczny" - Budowa drogi rowerowej wokół Zalewu Szczecinskiego w ramach programu "Na dwóch kółkach wokół zalewu" - pomocą dziedzictwa naturalnego poprzez rozwój infrastruktury rowerowej	Starostwo Powiatowe	2020	2021	61 704,00	61 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	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	2 445 670,35	846 175,66	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				936 808,46	676 769,60	81 706,86	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	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	461 776,47	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	14 926 058,45
1.a	4 141 761,99
1.b	10 784 296,46
1.1	8 480 238,45
1.1.1	4 141 761,99
1.1.1.1	61 704,00
1.1.1.2	788 211,98
1.1.1.3	3 291 846,01
1.1.2	4 338 476,46
1.1.2.1	296 699,99
1.1.2.2	3 580 000,00
1.1.2.3	461 776,47
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				6 495 820,00	4 000 000,00	2 445 820,00	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				6 495 820,00	4 000 000,00	2 445 820,00	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	4 445 820,00	2 000 000,00	2 445 820,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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 karetek i utwardzeniem terenu - poprawienie warunków świadczeń leczniczych	Starostwo Powiatowe	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	6 445 820,00
1.3.1	0,00
1.3.2	6 445 820,00
1.3.2.1	2 000 000,00
1.3.2.2	4 445 820,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	0,00

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Sebastian Mamzer