

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU KAMIĘŃSKIEGO
NA DZIEŃ 30.06.2021 r.**

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 roku poz. 305) Zarząd Powiatu Kamieńskiego przedkłada informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 1 pkt 2.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 – 2025 została uchwalona w dniu 23 grudnia 2020 roku Uchwałą Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim Nr XIX/134/2020 w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 - 2025. Zakładała:

1. Dochody ogółem w wysokości	74 938 221 zł,
2. Wydatki ogółem w wysokości	77 746 111 zł,
3. Przychody budżetu w wysokości	4 924 490 zł,
4. Rozchody budżetu w wysokości	2 116 600 zł.

W trakcie I półrocza 2021 roku wprowadzono zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwałą Nr XX/141/2021 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 lutego 2021 r., Nr XXI/145/2021 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 15 kwietnia 2021 r., Nr XXII/155/2021 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 29 czerwca 2021 r.

Realizacja wieloletniej prognozy finansowej

Planowane dochody ogółem Powiatu Kamieńskiego na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 68 000 475,22 zł, zrealizowane zostały w wysokości 36 670 224,51 zł, z tego:

- dochody bieżące stanowiące kwotę 35 666 378,52 zł,

Przychody zaplanowano w wysokości 5 351 396,60 zł, natomiast wykonanie na dzień 30.06.2021 r. wyniosło 17 452 337,02 zł, w tym: wolne środki z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - 2 045 163,79 zł, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 15 407 173,23 zł, z tego: przychody jst wynikające z rozliczeń środków określonych w art.5 ust1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 955 025,27 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (377 481,17 zł).

Na dzień 30.06.2021 r. uruchomiono wolne środki o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) na kwotę 5 351 396,60 zł.

Rozchody zawierają zaplanowane do spłaty w 2021 r. raty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 1 216 600 zł, których wykonanie na dzień 30.06.2021 r. stanowi kwotę 608 300 zł, tj. 50% planu oraz wykup obligacji wysokości 900 000 zł, realizacja grudzień 2021r.

Poniższe zestawienie zawiera dane dotyczące realizacji w pierwszym półroczu 2021 roku poszczególnych pozycji budżetowych w odniesieniu do planu.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza na dzień 23.12.2020 r.	Plan na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021r.	% realizacji
1.	Dochody ogółem, z tego:	74 938 221	68 000 475,22	36 670 224,51	53,93
1.1	- dochody bieżące	63 172 641	63 327 361,53	35 666 378,52	56,32
1.2	- dochody majątkowe, w tym:	11 765 580	4 673 113,69	1 003 845,99	21,48
1.2.1	- ze sprzedaży majątku	111 000	111 000,00	46 163,35	41,59
2.	Wydatki ogółem	77 746 111	71 235 271,82	29 437 960,40	41,32

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	
5.	Rozchody budżetu	2 116 600	2 116 600	608 300	28,74
5.1	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych	2 116 600	2 116 600	608 300	28,74
5.2	Inne rozchody (nie związane ze splatą długu)	0	0	0	
6.	Kwota długu,	9 030 066,22	9 030 066,22	10 538 366,22	116,70
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 078 724	3 201 162,32	7 861 735,00	266,22
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	8 003 214	8 552 558,92	25 314 072,02	
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
8.1	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)	4,91%	4,85%	9,56%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,09%	8,36%	37,72%	
		7,32%	8,58%	37,92%	
8.3	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)	15,18%	15,18%	15,18%	
8.3.1.	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)	17,69%	19,41%	19,41%	
8.4	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	TAK	TAK	TAK	
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 152 801	2 097 208,09	1 024 949,78	48,87
9.1.1	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, w tym:	3 152 801	2 097 208,09	1 024 949,78	48,87
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 876 719	1 937 953,58	966 427,24	49,87

9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 009 994	676 769,75	142 750,02	21,09
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 170 000	606 091,19	134 824,52	22,24
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	19 599 126	7 458 762,34	945 822,26	12,68
10.1.1	bieżące	3 277 932	2 781 992,74	800 120,23	28,76
10.1.2	majątkowe	16 321 194	4 676 769,60	145 702,02	3,12
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 116 600	2 116 600,00	608 300	28,74
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	

Realizacja przedsięwzięć

Realizacja przedsięwzięć odbywała się na podstawie Uchwały z dnia 23 grudnia 2020r. Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim Nr XIX/134/2020 w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 - 2025. Zakładała ona w kolumnie „Limit 2021”:

Przedsięwzięcia ogółem w kwocie 19 599 126 zł,

z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 3 277 932 zł,
- b) wydatki majątkowe w kwocie 16 321 194 zł

Na przedsięwzięcia ogółem składały się nozwicie w wierszu:

1.1.1.3 „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi” w kwocie 1 838 638 zł.

b) wydatki majątkowe w kwocie 7 009 994 zł, obejmują przedsięwzięcia realizowane przez Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim pn.:

1.1.2.1 „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” w kwocie 214 994 zł,

1.1.2.2 „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1012Z Kamień Pomorski – Reclaw na odcinku Laska-Reclaw” w kwocie 6 795 000 zł.

1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczni - prawnego, z tego:

a) wydatki bieżące w kwocie 0,00 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie 0,00 zł

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) w tym:

a) wydatki bieżące w kwocie 0,00 zł

b) wydatki majątkowe w wysokości 9 311 200 zł, obejmujące zadania inwestycyjne pn.:

1.3.2.1 „Przebudowa mostu nad rzeką Wołczą w ciągu drogi powiatowej 1021Z w m. Jatki” - 2 000 000 zł,

1.3.2.2 „Przebudowa obiektu liniowego - ul Basztowej (DP 3020Z), Strzeleckiej ((DP 3035Z), Placu Katedralnego (DP 3034Z) w Kamieniu Pomorskim” - 1 031 200 zł,

1.3.2.3 „Budowa z wyposażeniem dwóch budynków – placówek opiekuńczo-wychowawczych w Wolinie” - 780 000 zł,

1.3.2.4 „Termomodernizacja budynku ZSP im. S. Staszica w Kamieniu Pomorskim” - 2 500 000 zł,

1.3.2.6 „Remont budynku Szpitala w Kamieniu Pomorskim wraz z wykonaniem podjazdu dla karet i utwardzeniem terenu - 3 000 000 zł

Zmniejszeniu uległy wydatki na przedsięwzięcia ogółem Wiersz 1, kolumna:

a) „Łączne nakłady finansowe” o kwotę 18 431 782,46 zł, z tego:

- wiersz 1a - wydatki bieżące o kwotę *601 782,47 zł*, w tym wiersz 1.1.1 oraz wiersz 1.1.1.1 - zwiększenie o 16 263zł i wiersz 1.1.1.2 – zmniejszenie o 618 045,47zł.

- wiersz 1b - wydatki majątkowe o kwotę *17 829 999,99 zł*, w tym wiersz 1.1.2 – o kwotę 6 229 999,99 zł oraz wiersz 1.3.2 o kwotę 11 600 000 zł.

b) „Limit 2021” o kwotę **12 140 363,66 zł**, z tego:

✓ wiersz 1a – wydatki bieżące o kwotę **495 939,26 zł**, wiersz 1.1 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami 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), wiersz 1.1.1 – wydatki bieżące o kwotę 495 939,26 zł, w tym: wiersz 1.1.1.1 - „Na dwóch kołkach wokół Zalewu Szczecińskiego - polsko niemiecki produkt turystyczny” uległ zwiększeniu o kwotę 16 263 zł, wiersz 1 1 1 2 – „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” uległo zmniejszeniu o kwotę 1 119 234,61 zł oraz wiersz 1.1.1.3 – „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi” uległ zwiększeniu o kwotę 607 032,35 zł,

✓ wiersz 1b – wydatki majątkowe o kwotę **11 644 424,40 zł**, wiersz 1.1 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami 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), wiersz 1.1.2 – wydatki majątkowe o kwotę 5 962 459,27 zł, w tym: wiersz 1.1.2.1 - Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” o kwotę 0,87 zł, wiersz 1.1.2.2 – „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1012Z Kamień Pomorski – Reclaw na odcinku Laska-Reclaw” o kwotę 6 795 000 zł, wiersz 1.1.2.3 – „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi” uległ zwiększeniu o kwotę 461 776,47 zł

oraz

wiersz 1.3 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), wiersz 1.3.2 – wydatki majątkowe o kwotę 5 311 200 zł, w tym oraz wiersz 1.3.2.3 – „Budowa z wyposażeniem dwóch budynków

- c) wydatki bieżące w kwocie 800 120,23 zł, tj. 28,76% zaplanowanych wydatków bieżących na przedsięwzięcia w 2021 roku,
b) wydatki majątkowe w kwocie 145 702,02 zł, tj. 3,12% planowanych wydatków majątkowych.

Szczegółową realizację przedsięwzięć przedstawia tabela Nr 2.

Tabela Nr 2. Realizacja przedsięwzięć na dzień 30.06.2021 r.

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limit wydatków (w zł)			
			od	do		Limit wg uchwały z dnia 23.12.2020r.	Limit na dzień 30.06.2021r.	wykonanie na dzień 30.06.2021r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem:				13 436 259,68	19 599 126	7 458 762,34	945 822,26	12,68
1b	- wydatki bieżące				6 499 451,22	3 277 932	2 781 992,74	800 120,23	28,76
	- wydatki majątkowe				6 936 808,46	16 321 194	4 676 769,60	145 702,02	3,12
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	10 287 926	3 458 762,34	942 870,25	27,26
1.1.1	- wydatki bieżące				6 499 451,22	3 277 932	2 781 992,74	800 120,23	13,08
1.1.1.1	Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego – polsko niemiecki produkt turystyczny	Starostwo Powiatowe	2020	2021	61 704	45 441	61 704	0,00	
1.1.1.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2022	788 215,56	1 393 853	274 618,39	0,00	
1.1.1.3	"Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi"	Starostwo Powiatowe	2020-	2022	5 649 531,66	1 838 638	2 445 670,35	800 120,23	14,78
1.1.2	- wydatki majątkowe				936 808,46	7 009 994	1 047 484,73	142 750,02	
1.1.2.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2022	296 808,46	214 994	214 993,13	0,00	
1.1.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1012Z na odcinku Laska-Reclaw	Starostwo Powiatowe	2016	2021	0,00	6 795 000	0,00	0,00	
1.1.2.3	Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi"	Starostwo Powiatowe	2020	2022	640 00,00	0,00	461 776,47	142 750,02	30,91

1.3.2.3	„Budowa z wyposażeniem dwóch budynków – placówek opiekuńczo-wychowawczych w Wolinie”	Starostwo Powiatowe	2021	2022	0,00	780 000	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku ZSP im. S. Staszica w Kamieniu Pomorskim”	Starostwo Powiatowe	2021	2021	0,00	2 500 000	0,00	0,00
1.3.2.5	„Remont ze zmianą sposobu użytkowania budynków ZSP w Benicach wraz z utwardzeniem terenu”	Starostwo Powiatowe	2021	2022	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	Starostwo Powiatowe	2021	2022	0,00	3 000 000	0,00	0,00

STAROSTA

Józef Małec