

UCHWAŁA 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. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.),

Rada Powiatu w Kamieniu Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2021 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o których mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Kamieńskiego w latach 2021– 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.
3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer
Sebastian Mamzer

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

na lata 2021 - 2025

Załącznik Nr 1
do UCHWAŁY NR XIX/134/2020
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 23 grudnia 2020 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	
2021	74 938 221,00	63 172 641,00	9 510 000,00	150 000,00	30 945 890,00	13 359 527,00	9 207 224,00	0,00	11 765 580,00	111 000,00	11 654 580,00	
2022	69 727 400,00	62 012 000,00	9 720 000,00	153 300,00	31 626 700,00	11 102 000,00	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	

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			
2021	77 746 111,00	60 093 917,00	36 180 102,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	17 652 194,00	17 652 194,00	704 998,00	
2022	68 551 800,00	58 035 293,14	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 ^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	-2 807 890,00	0,00	4 924 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 924 490,00	2 807 890,00
2022	1 175 600,00	1 327 600,00	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

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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	
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	3 078 724,00	8 003 214,00	
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	

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	4,91%	7,09%	7,32%	15,18%	17,69%	TAK	TAK
2022	4,97%	8,75%	8,75%	11,56%	14,07%	TAK	TAK
2023	4,91%	8,01%	8,01%	8,05%	10,55%	TAK	TAK
2024	4,65%	8,41%	8,41%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2025	4,08%	8,26%	x	8,39%	8,39%	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	3 152 801,00	3 152 801,00	2 876 719,00	4 190 000,00	4 190 000,00	3 170 000,00	3 277 932,00	3 277 932,00	2 760 421,32
2022	670 576,66	670 576,66	633 545,91	0,00	0,00	0,00	858 581,00	858 581,00	749 844,84
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	7 009 994,00	7 009 994,00	3 170 000,00	19 599 126,00	3 277 932,00	16 321 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	81 706,86	81 706,86	0,00	9 179 087,86	858 581,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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:		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 nierówność 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 wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.


PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 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
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,

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 2 807 890 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. 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 4 924 490 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Manzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY NR XIX/134/2020
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 23 grudnia 2020 r.

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)				31 868 042,14	19 599 126,00	9 179 087,86	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 101 233,69	3 277 932,00	858 581,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 766 808,45	16 321 194,00	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 268 042,14	10 287 926,00	940 287,86	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 101 233,69	3 277 932,00	858 581,00	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" - pomocja 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 Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Ułatwienie dostępu obywatelom, osobom niepełnosprawnym, przedsiębiorcom i instytucjom do nowoczesnej elektronicznej administracji w zakresie e-usług administracji samorządowej związanej z infrastrukturą informacji przestrzennej na terenie Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2022	1 406 261,03	1 393 853,00	12 405,34	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	1 838 638,00	846 175,66	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 166 808,45	7 009 994,00	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	296 808,45	214 994,00	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
1.2	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				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

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 778 213,86
1.a	4 136 513,00
1.b	24 641 700,86
1.1	11 228 213,86
1.1.1	4 136 513,00
1.1.1.1	45 441,00
1.1.1.2	1 406 258,34
1.1.1.3	2 684 813,66
1.1.2	7 091 700,86
1.1.2.1	296 700,86
1.1.2.2	6 795 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 550 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	17 550 000,00

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						
1.3.2.1	Przebudowa mostu nad rzeką Wolczą 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 karetek 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
1.3.2.1	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

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Sebastian Manzer