

UCHWAŁA NR XXXVII/264/2023
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 26 września 2023 r.

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

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.),

Rada Powiatu w Kamieniu Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIII/237/2022 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2023 -2026 wprowadza się następujące zmiany:

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

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer
Sebastian Mamzer

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXXVII/264/2023
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 26 września 2023 r.

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

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2023-2026 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z podjętymi uchwałami budżetowymi. Zwiększeniu ulegają planowane dochody o kwotę 6 435 362,89 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 2 200 394,20 zł oraz planowane wydatki powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 4 935 362,89 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 3 220 430,76 zł. Planowany deficyt nie uległ zmniejszeniu o 1 500 000,00 zł.

Zmiany powyższe mają umocowanie w podjętych uchwałach budżetowych, w tym w Uchwale Zarządu i Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim w sprawie uchwalenia zmian budżetu Powiatu Kamieńskiego na 2023 rok, Nr 192/712/2023 z dnia 29 maja 2023 r., Nr 193/715/2023 z dnia 12 czerwca 2023 r., Nr XXXVI/262/2023 z dnia 20 czerwca 2023 r., Nr 194/720/2023 z dnia 20 czerwca 2023r., Nr 195/723/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r., Nr 196/737/2023 z dnia 7 lipca 2023 r., Nr 197/765/2023 z dnia 31 lipca 2023 r., Nr 198/773/2023 z dnia 21 sierpnia 2023 r., Nr 199/779/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r., Nr 200/780/2023 z dnia 14 września 2023 r. oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 26 września 2023 r.

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

Wyszczególnienie	2023 rok	
	Kwota przed zmianą	Kwota po zmianie
Dochody ogółem	92 107 076,52	98 542 439,41
Dochody bieżące	70 231 470,22	74 466 438,91
Dochody majątkowe	21 875 606,30	24 076 000,50
Wydatki ogółem	101 073 298,09	106 008 660,98
Wydatki bieżące	71 084 037,14	72 798 969,27
Wydatki majątkowe	29 989 260,95	33 209 691,71
Wynik budżetu	- 8 966 221,57	- 7 466 221,67
Przychody budżetu	11 305 021,57	9 805 021,57
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	11 305 021,57	9 805 021,57

Rozchody budżetu	2 338 800,00	2 338 800,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
Kwota długu	4 452 466,22	4 452 466,22

W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

1. Dokonuje się zmian wydatków w wierszu 1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego uległ zmianie:

- wiersz 1.3.1 – wydatki bieżące, oraz wiersz 1.3.1.2, w którym wprowadzono zadanie do realizacji w 2014 r. pn.: „Remont odcinków drogi powiatowej nr 1032Z pomiędzy miejscowościami Stuchowo i Golczewo” w wysokości 2 190 000,00 zł. W wyniku wprowadzonej zmiany, uległy zmianie wartości w kolumnach:

- a) „Łącznie nakłady finansowe” o kwotę 2 190 000,00 zł;
- b) „Limit 2024” o kwotę 2 190 000,00 zł;
- c) „Limit zobowiązań” o kwotę 2 190 000,00 zł.

- wiersz 1.3.2 – wydatki majątkowe uległ zmianie z uwagi na wprowadzenie przedsięwzięć:

**w wierszu 1.3.2.7 pn. „Przebudowa nowego odcinka drogi powiatowej nr 1011Z w miejscowości Skoszewo” o łącznej wartości 4 775 380,00 zł, w tym w 2023 r. - 7 380,00 zł oraz w 2024 r. - 4 768 000,00 zł;

** w wierszu 1.3.2.8 pn.: „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy ZSP w Benicach” na łączną kwotę 2 936 010,00 zł, w tym w 2023r. - 123 000,00 zł oraz w 2024 r. – 2 813 010,00 zł.

Ponadto zwiększono w 2023 roku przedsięwzięcia w wierszu:

- 1.3.2.2 – o kwotę 22 000,00 zł,
- 1.3.2.4 – o kwotę 301 912,96 zł,
- 1.3.2.5 – o kwotę 1 000 000,00 zł.

W Wyniku wniesionych zmian uległ zmianie wiersz 1.3.2 - wydatki majątkowe w kolumnie:

- a) „Łącznie nakłady finansowe” o kwotę 9 121 798,98 zł;
- b) „Limit 2023” o kwotę 1 454 292,96 zł;
- c) „Limit 2024” o kwotę 7 581 010,00 zł;
- d) „Limit zobowiązań” o kwotę 9 035 302,96 zł.

W związku z wniesionymi zmianami w przedsięwzięciach w wierszu 1.3.1 oraz 1.3.2 zwiększeniu odpowiednio uległ wiersz 1.3 – Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, oraz wiersz 1 - Wydatki na przedsięwzięcia – ogółem w kolumnach jw. tj.:

- a) „Łącznie nakłady finansowe” o kwotę 11 311 798,98 zł;

- b) „Limit 2023” o kwotę 1 454 292,96 zł;
- c) „Limit 2024” o kwotę 9 771 010,00 zł;
- d) „Limit zobowiązań” o kwotę 11 225 302,96 zł.



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

na lata 2023 - 2026

Załącznik Nr 1

do UCHWAŁY Nr XXXVII/264/2023

RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM z dnia 26 września 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	98 542 439,41	74 466 438,91	9 265 309,00	381 251,00	39 157 175,00	13 441 229,28	12 221 474,63	0,00	24 076 000,50	2 723 694,00	21 352 306,50	
2024	99 231 800,00	77 836 000,00	9 876 820,00	406 400,00	39 126 650,00	14 328 350,00	14 097 780,00	0,00	21 395 800,00	500 000,00	20 895 800,00	
2025	89 374 850,00	79 374 850,00	10 281 770,00	423 080,00	39 680 000,00	15 400 000,00	13 590 000,00	0,00	10 000 000,00	250 000,00	9 750 000,00	
2026	84 798 520,00	81 298 520,00	10 600 500,00	436 120,00	40 900 000,00	15 361 900,00	14 000 000,00	0,00	3 500 000,00	100 000,00	3 400 000,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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
2023	106 008 660,98	72 798 969,27	47 178 605,52	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	33 209 691,71	32 956 397,76	253 293,95
2024	104 917 000,00	77 836 000,00	49 292 300,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	27 081 000,00	27 081 000,00	0,00
2025	92 128 500,00	78 200 000,00	51 354 400,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	13 928 500,00	13 928 500,00	0,00
2026	84 798 520,00	78 800 000,00	52 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 998 520,00	5 998 520,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-7 466 221,57	0,00	9 805 021,57	0,00	0,00	9 805 021,57	7 466 221,57	0,00	0,00	
2024	-5 685 200,00	0,00	8 024 000,00	0,00	0,00	8 024 000,00	5 685 200,00	0,00	0,00	
2025	-2 753 650,00	0,00	4 867 316,22	0,00	0,00	4 867 316,22	2 753 650,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 800,00	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 666,22	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:							w tym:		
	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	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
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 452 466,22	0,00	1 667 469,64	11 472 491,21
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 113 666,22	0,00	0,00	8 024 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 850,00	6 042 166,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 498 520,00	2 498 520,00

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
2023	4,57%	4,08%	8,54%	16,95%	22,56%	TAK	TAK
2024	4,23%	0,55%	1,34%	12,88%	18,49%	TAK	TAK
2025	3,49%	2,02%	x	5,50%	11,11%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,79%	x	10,57%	12,94%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	1 811 345,08	1 811 345,08	1 705 507,63	313 606,30	313 606,30	238 437,34	2 182 988,56	2 182 988,56	1 957 445,54
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
2023	475 360,95	475 360,95	372 427,34	28 530 417,17	1 813 753,26	26 716 663,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	27 097 610,00	2 856 600,00	24 241 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 556 600,00	666 600,00	8 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	666 600,00	666 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				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, 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 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2023	2 338 800,00	55 884,53	55 584,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 113 666,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 2023 - 2026

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2023-2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. (Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn.zm.).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2026 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki.

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

Rok	2024	2025	2026
Inflacja	6,6%	4,1%	3,1%

2. Dotyczy dochodów lat 2023-2026 wykazanych w poz. 1.

Prognozowane dochody powiatu przedstawione w załączniku nr 1 obejmują; dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz innych dochodów własnych, wyrównawczej subwencji ogólnej powiatu, części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatu, części oświatowej subwencji ogólnej dla powiatu, przewidywanych dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz realizowane na podstawie porozumień i na zadania własne powiatu, planowanych dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, planów i informacji finansowych uzyskanych od podległych jednostek organizacyjnych.

Dochody na 2023 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach,

natomiast w latach 2024 - 2026 dochody bieżące zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji na poziomie od 6,6% do 3,1% w skali roku. W dochodach majątkowych w 2023 roku, 2024 roku oraz 2025 roku zaplanowano sprzedaż nieruchomości w postaci działek gruntu w miejscowości;

- a) Benice - działki nr 762/1, 762/2, 762/3, 762/4, 762/5, 762/6, 762/7, 762/8 i 762/9;
- b) Łuskowo - działki nr 172/9, 172/10 172/11;
- c) Wolin - działka 109/9;
- d) Wiselka – działka nr 194/24.

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

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2023 roku wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu.

Wydatki na obsługę długu w okresie prognozy zostały zaplanowane w wielkościach wyliczonych na podstawie średniorocznego WIBORU na dzień 09.11.2022 r. powiększonego o marżę wynikającą z zawartych umów.

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

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

Wyniki budżetów w latach 2023 - 2025 przedstawiają deficyt, tj.; w roku 2023 - w kwocie 7 466 221,57 zł, w roku 2024 - w kwocie 5 685 200,- zł, a w roku 2025 w kwocie 2 753 650,- zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

5. Dotyczy przychodów roku 2023 wykazanych w poz. 4:

W związku z zaciągniętą pożyczką z budżetu państwa w 2014 roku w ramach postępowania naprawczego Powiatu Kamieńskiego, w okresie obowiązywania umowy, nie przewiduje się zaciągania pożyczek lub kredytów oraz nieemitowania obligacji.

W latach 2023 - 2025 zaplanowano przychody odpowiednia w 2023 r. - w kwocie 9 805 021,57 zł, w 2024 r. - w kwocie 5 685 200,00 zł a w 2025 r. w kwocie

4 867 316,22 zł, z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, którą przeznaczają się na pokrycie deficytu w poszczególnych latach oraz na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (obligacji).

6. Dotyczy rozchodów lat 2023-2025 wykazanych w poz. 5:

Planowane rozchody w prognozowanym okresie dotyczą spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, wykupu papierów wartościowych oraz pożyczki z budżetu państwa.

7. Dotyczy długu publicznego w latach 2023-2025 wykazanych w poz. 6:

Wykazana kwota długu w poszczególnych latach obejmuje:

Kredyty:

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w Banku PKO BP w 2010 roku w kwocie 10 000 000,00 zł z okresem spłaty w latach 2011-2025. Kredyt został wykorzystany na sfinansowanie inwestycji realizowanych w 2010 r., wydatków związanych z dalszym procesem likwidacji Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kamieniu Pomorskim oraz z zimowym utrzymaniem dróg.

Na koniec 2023 r. pozostaje do spłaty 1 555 400 zł.

Obligacje komunalne:

Emisja obligacji komunalnych w wysokości 6 640 000,00 zł (w 2013 roku) na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, z okresem spłaty w latach 2017-2025

Na koniec 2023 r. pozostaje wartość do wykupu 1 640 000 zł.

Pożyczki:

Zaciągnięta pożyczka z budżetu państwa w 2014 roku w wysokości 4 307 066,22 zł na spłatę zobowiązań po likwidowanym Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej i Samodzielnym Publicznym Szpitalu Powiatowym im. Heliodora Święcickiego w Kamieniu Pomorskim, z okresem spłaty w latach 2016-2025.

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


**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**
Sebastian Mamzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY Nr XXXVII/264/2023
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 26 września 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				68 471 732,29	28 530 417,17	27 097 610,00	9 556 600,00	666 600,00	65 851 227,17
1.a	- wydatki bieżące				7 452 377,08	1 813 753,26	2 856 600,00	666 600,00	666 600,00	6 003 553,26
1.b	- wydatki majątkowe				61 019 355,21	26 716 663,91	24 241 010,00	8 890 000,00	0,00	59 847 673,91
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 073 763,19	1 555 184,21	0,00	0,00	0,00	1 555 184,21
1.1.1	- wydatki bieżące				2 068 637,08	1 213 813,26	0,00	0,00	0,00	1 213 813,26
1.1.1.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Ułatwienie dostępu obywatelom, osobom niepełnosprawnym, przedsiębiorcom i instytucjom do nowoczesnej elektronicznej administracji w zakresie e-usług administracji samorządowej związanej z infrastrukturą informacji przestrzennej na terenie Województwa Zachodniopomorskiego	kamiński	2020	2023	765 036,79	221 338,03	0,00	0,00	0,00	221 338,03
1.1.1.2	Regionalne Pogotowie Kryzysowe - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	1 032 100,29	895 285,23	0,00	0,00	0,00	895 285,23
1.1.1.3	Transport na życzenie - pilotażowy program - Promowanie włączenia społecznego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	271 500,00	97 190,00	0,00	0,00	0,00	97 190,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 005 126,11	341 370,95	0,00	0,00	0,00	341 370,95
1.1.2.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Ułatwienie dostępu obywatelom, osobom niepełnosprawnym, przedsiębiorcom i instytucjom do nowoczesnej elektronicznej administracji w zakresie e-usług administracji samorządowej związanej z infrastrukturą informacji przestrzennej na terenie Województwa Zachodniopomorskiego	kamiński	2020	2023	565 126,11	83 293,95	0,00	0,00	0,00	83 293,95
1.1.2.2	Regionalne Pogotowie Kryzysowe - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	440 000,00	258 077,00	0,00	0,00	0,00	258 077,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				65 397 969,10	26 975 232,96	27 097 610,00	9 556 600,00	666 600,00	64 296 042,96
1.3.1	- wydatki bieżące				5 383 740,00	599 940,00	2 856 600,00	666 600,00	666 600,00	4 789 740,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Program kompleksowy wsparcia dla rodzin "Za Zyciem" - "Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 . roku życia do rozpoczęcia nauki oraz jego rodzinie", Placówką realizującą jest Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy z siedzibą Garncarska 4, Kamień Pomorski. (PSONI - Kamień Pom.)	Starostwo Powiatowe	2022	2026	3 193 740,00	599 940,00	666 600,00	666 600,00	666 600,00	2 599 740,00
1.3.1.2	Remont odcinków drogi powiatowej nr 1032Z pomiędzy miejscowościami Stuchowo i Gołczewo - Popraw bezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM	2023	2024	2 190 000,00	0,00	2 190 000,00	0,00	0,00	2 190 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 014 229,10	26 375 292,96	24 241 010,00	8 890 000,00	0,00	59 506 302,96
1.3.2.1	„Budowa dwóch placówek opiekuńczo-wychowawczych obejmujących dwa budynki mieszkalne Domu Dziecka oraz budynek administracyjny - biuro, z niezbędną infrastrukturą” - Poprawa warunków mieszkalnych wychowanków placówki opiekuńczo-wychowawczych	Starostwo Powiatowe	2022	2024	2 600 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej 1003Z nad kanałem Płocin w m. Mokrzyca Mała - Poprawa bezpieczeństwa	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	3 071 200,00	3 022 000,00	0,00	0,00	0,00	3 022 000,00
1.3.2.3	"Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi ipowiatowej nr 1006Z na odcinku Wolin-Unin" - Poprawa bezpieczeństwa dla rowerzystów	Starostwo Powiatowe	2021	2024	13 918 900,00	7 100 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	13 900 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr1012Z na odcinku Laska - Reclaw - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe	2019	2023	10 996 118,98	10 911 912,96	0,00	0,00	0,00	10 911 912,96
1.3.2.5	Budowa Strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Międzyzdrojach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu - Poprawa bezpieczeństwa - ochrona przeciwpożarowa	KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W KAMIENIU POMORSKIM	2022	2023	4 155 025,12	3 961 000,00	0,00	0,00	0,00	3 961 000,00
1.3.2.6	Poprawa efektywności energetycznej wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej i pompy ciepła w budynku szpitala w Kamieniu Pomorskim - Poprawa warunków pobytu pacjentów oraz efektywności energetycznej i cieplnej budynku	STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM	2022	2025	17 533 305,00	0,00	8 610 000,00	8 890 000,00	0,00	17 500 000,00
1.3.2.7	Przebudowa nowego odcinka drogi powiatowej nr 1011Z w miejscowości Skoszewo - Poprawa bezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM	2023	2024	4 803 670,00	7 380,00	4 768 000,00	0,00	0,00	4 775 380,00
1.3.2.8	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Benicach - zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu i prowadzenia zdrowego stylu życia wśród młodzieży.	STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM	2023	2024	2 936 010,00	123 000,00	2 813 010,00	0,00	0,00	2 936 010,00


PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer