

**UCHWAŁA NR XL/277/2023**  
**RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM**  
z dnia 21 grudnia 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**

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR XL/277/2023**  
**RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM**  
**z dnia 21 grudnia 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. Zmniejszeniu ulegają planowane dochody o kwotę 12 738 958,14 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 14 007 920,25 zł, a dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 268 962,11 zł oraz planowane wydatki powiatu ulegają zmniejszeniu o kwotę 17 183 097,77 zł, z tego wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 17 953 090,18 zł, a wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 769 992,41 zł. Planowany deficyt uległ zmniejszeniu o 4 444 139,63 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 208/802/2023 z dnia 30 października 2023 r., Nr 204/790/2023 z dnia 6 października 2023 r., Nr 209/805/2023 z dnia 10 listopada 2023 r., Nr 210/814/2023 z dnia 22 listopada 2023 r., Nr 211/818/2023 z dnia 27 listopada 2023 r., Nr 212/820/2023 z dnia 5 grudnia 2023 r., Nr 213/821/2023 z dnia 12 grudnia 2023 r. oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 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
<b>Dochody ogółem</b>	<b>100 078 082,32</b>	<b>87 339 124,18</b>
Dochody bieżące	75 630 311,12	76 899 273,23
Dochody majątkowe	24 447 771,20	10 439 850,95
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>105 794 403,89</b>	<b>88 611 306,12</b>
Wydatki bieżące	74 069 826,21	74 839 818,62
Wydatki majątkowe	31 724 577,68	13 771 487,50
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 716 321,57</b>	<b>-1 272 181,94</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>8 055 121,57</b>	<b>3 610 981,94</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	8 055 121,57	3 610 981,94
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 338 800,00</b>	<b>2 338 800,00</b>
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)		
<b>Kwota długu</b>	<b>4 452 466,22</b>	<b>4 452 466,22</b>

*A*

W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

1. Dokonuje się zmian wydatków w wierszu 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.), w związku zakończeniem realizowanego zadania pn.: „Regionalne Pogotowie Kryzysowe”, które uległy zmniejszeniu o 277 700,00 zł;  
z tego wiersz 1.1.1 – wydatki bieżące oraz wiersz 1.1.1.2 uległ zmniejszeniu o kwotę 277 700,00 zł oraz odpowiednio w kolumnie: Łączne nakłady finansowe, Limit 2023 oraz Limit zobowiązań.
2. 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), w ten sposób, że wydatki w wierszu 1.3. oraz w wierszu 1.3.2 – wydatki majątkowe uległy zmianom w kolumnach w ten sposób, że: „Łączne nakłady finansowe” uległy zwiększeniu o kwotę 114 807,00 zł; „Limit 2023” – uległ zmniejszeniu o kwotę 17 508 412,63 zł; „Limit 2024” – uległ zwiększeniu o kwotę 10 785 100,97 zł; „Limit 2025” – uległ zwiększeniu o kwotę 6 800 000,00 zł, a „Limit zobowiązań” uległ zwiększeniu o 76 688,34 zł, z tego uległy zmianom poniższe wiersze:
  - a) wiersz 1.3.2.3 w kolumnie: Łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 81 100,00 zł; Limit 2023 - zmniejszono o kwotę 7 000 000,00 zł; Limit 2024 - zwiększono o 300 000,00 zł; Limit 2025 zwiększono o 6 800 000,00 zł; Limit zobowiązań – zwiększono o 100 000,00 zł;
  - b) wiersz 1.3.2.4 w kolumnie: Łączne nakłady finansowe – zmniejszono o kwotę 100 000,00 zł; Limit 2023 - zmniejszono o kwotę 10 642 119,63 zł; Limit 2024 - zwiększono o kwotę 10 485 100,97 zł; a Limit zobowiązań - zmniejszono o kwotę 157 018,66 zł;
  - c) wiersz 1.3.2.5 wydatki uległy zwiększeniu o kwotę 133 707,00 zł odpowiednio w kolumnach Łączne nakłady finansowe, Limit 2023 oraz Limit zobowiązań.

W Wyniku wniesionych zmian uległy zmianom wydatki na przedsięwzięcia ogółem w kolumnach:

- a) „Łączne nakłady finansowe” – zmniejszono o kwotę 162 893,00 zł, z tego: wydatki bieżące uległy zmniejszeniu kwotę 277 700,00 zł, a wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 114 807,00 zł.
- b) „Limit 2023” uległ zmniejszeniu o kwotę 17 786 112,63 zł, z tego wydatki bieżące o kwotę 277 700,00 zł, a wydatki majątkowe o kwotę 17 508 412,63 zł.
- c) „Limit 2024” uległ zwiększeniu o kwotę 10 785 100,97 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 10 785 100,97 zł.
- d) „Limit 2025” uległ zwiększeniu o kwotę 6 800 000,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 6 800 000,00 zł.
- e) „Limit zobowiązań” uległ zmniejszeniu o kwotę 201 011,66 zł, z tego: wydatki bieżące o kwotę 277 700,00 zł, a wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 76 688,34 zł.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 XL/277/2023

RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM z dnia 21 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	87 339 124,18	76 899 273,23	9 265 309,00	381 251,00	39 765 530,10	15 122 284,63	12 364 898,50	0,00	10 439 850,95	3 249 366,75	7 190 484,20	
2024	116 731 800,00	78 336 000,00	9 876 820,00	406 400,00	41 126 650,00	14 328 350,00	12 597 780,00	0,00	38 395 800,00	500 000,00	37 895 800,00	
2025	91 136 350,00	81 136 350,00	10 281 770,00	423 080,00	41 441 500,00	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	

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

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

<sup>3)</sup> W pozycji 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				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 <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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	88 611 306,12	74 839 818,62	49 359 006,64	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	13 771 487,50	13 771 487,50	198 576,96
2024	122 604 110,97	77 836 000,00	49 292 300,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	44 768 110,97	44 768 110,97	0,00
2025	93 890 000,00	78 200 000,00	51 354 400,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	15 690 000,00	15 690 000,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-1 272 181,94	0,00	3 610 981,94	0,00	0,00	3 610 981,94	1 272 181,94	0,00	0,00
2024	-5 872 310,97	0,00	8 211 110,97	0,00	0,00	8 211 110,97	5 872 310,97	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	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	2 059 454,61	5 670 436,55
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 113 666,22	0,00	500 000,00	8 711 110,97
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 936 350,00	7 803 666,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 498 520,00	2 498 520,00

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



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,51%	4,56%	9,82%	16,35%	22,52%	TAK	TAK
2024	4,20%	1,33%	2,11%	12,70%	18,87%	TAK	TAK
2025	3,40%	4,65%	x	5,58%	11,75%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,79%	x	10,86%	13,48%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	1 571 396,02	1 571 396,02	1 491 527,27	258 077,00	258 077,00	238 437,34	1 876 462,01	1 876 462,01	1 678 541,66
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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	421 049,74	421 049,74	372 630,16	10 625 314,94	1 529 986,67	9 095 328,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	37 376 860,97	3 108 750,00	34 268 110,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	16 356 600,00	666 600,00	15 690 000,00	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											
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	
2023	2 338 800,00	55 884,53	55 884,53	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	

<sup>9)</sup> 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. 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.

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


  
**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY POWIATU**  
*Sebastian Muzzer*

## **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
<b>Inflacja</b>	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 1 272 181,94 zł, w roku 2024 - w kwocie 5 872 310,97,- 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 odpowiednio w 2023 r. - w kwocie 3 610 981,94 zł, w 2024 r. - w kwocie 8 211 110,97 zł a w 2025 r. w kwocie 4 867 316,22 zł, z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, którą przeznacza 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 Świącickiego 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 XL/277/2023  
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM  
z dnia 21 grudnia 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)				67 686 685,17	10 625 314,94	37 376 860,97	16 356 600,00	666 600,00	65 025 375,91
1.a	- wydatki bieżące				7 420 760,49	1 529 986,67	3 108 750,00	666 600,00	666 600,00	5 971 936,67
1.b	- wydatki majątkowe				60 265 924,68	9 095 328,27	34 268 110,97	15 690 000,00	0,00	59 053 439,24
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 735 279,61	1 216 700,63	0,00	0,00	0,00	1 216 700,63
1.1.1	- wydatki bieżące				1 784 870,49	930 046,67	0,00	0,00	0,00	930 046,67
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	kamieński	2020	2023	758 970,20	215 271,44	0,00	0,00	0,00	215 271,44
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	754 400,29	617 585,23	0,00	0,00	0,00	617 585,23
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				950 409,12	286 653,96	0,00	0,00	0,00	286 653,96
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	kamieński	2020	2023	510 409,12	28 576,96	0,00	0,00	0,00	28 576,96
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				64 951 405,56	9 408 614,31	37 376 860,97	16 356 600,00	666 600,00	63 808 675,28
1.3.1	- wydatki bieżące				5 635 890,00	599 940,00	3 108 750,00	666 600,00	666 600,00	5 041 890,00

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 Życiem" - "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 Golczewo - Popraw bezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM	2023	2024	2 442 150,00	0,00	2 442 150,00	0,00	0,00	2 442 150,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 315 515,56	8 808 674,31	34 268 110,97	15 690 000,00	0,00	58 766 785,28
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	2025	14 000 000,00	100 000,00	7 100 000,00	6 800 000,00	0,00	14 000 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr1012Z na odcinku Laska - Reclaw - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe	2019	2024	10 851 852,94	211 587,31	10 485 100,97	0,00	0,00	10 696 688,28
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	4 288 732,12	4 094 707,00	0,00	0,00	0,00	4 094 707,00
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	3 974 415,50	7 380,00	3 950 000,00	0,00	0,00	3 957 380,00
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	2 996 010,00	123 000,00	2 873 010,00	0,00	0,00	2 996 010,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU  
*Sebastian Mamzer*