

UCHWAŁA NR XLI/285/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 7 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XL/282/2023 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2024 - 2027.

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 XL/282/2022 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2024 -2027 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 XLI/285/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 7 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XL/282/2023 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2024 - 2027.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2024-2027 dokonuje się w celu zapewnienia jej zgodności z podjętymi uchwałami budżetowymi. Zwiększeniu ulegają planowane dochody o kwotę 2 634 735,15 zł, w tym dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 616 576,80 zł oraz planowane wydatki powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 5 051 643,82 zł, w tym wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 247 060,28 zł. Planowany deficyt uległ zwiększeniu o 2 416 900,67 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 2024 rok, Nr 217/833/2024 z dnia 16 stycznia 2024 r., Nr 218/843/2024 z dnia 1 lutego 2024 r., Nr 220/852/2024 z dnia 26 lutego 2024 r., oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 7 marca 2024 r.

W załączniku „Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Kamieńskiego na lata 2024-2027” zmianie uległy m.in. poniższe pozycje:

| Wyszczególnienie | 2024 rok | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Kwota przed zmianą | Kwota po zmianie |
| Dochody ogółem | 134 700 658,06 | 137 335 393,21 |
| Dochody bieżące | 83 776 656,26 | 87 027 968,21 |
| Dochody majątkowe | 50 924 001,80 | 50 307425,00 |
| Wydatki ogółem | 149 294 758,06 | 154 346 401,88 |
| Wydatki bieżące | 82 631 507,09 | 87 436 090,63 |
| Wydatki majątkowe | 66 663 250,97 | 66 910 311,25 |
| Wynik budżetu | -14 594 100,00 | -17 011 008,67 |
| Przychody budżetu | 16 932 900,00 | 19 349 808,67 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego | 16 932 900,00 | 19 349 808,67 |
| Rozchody budżetu | 2 338 800,00 | 2 338 800,00 |
| Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki) | | |
| Kwota długu | 2 113 666,22 | 2 113 666,22 |

W załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

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 i w wierszu 1.3.2.6 - „**Poprawa efektywności energetycznej wraz z montażem instalacji**

fotowoltaicznej i pompy ciepła w budynku szpitala w Kamieniu Pomorskim” uległy zwiększeniu o kwotę 64 400,00 zł w kolumnach:

„Łączne nakłady finansowe”,

„Limit 2025”,

„Limit zobowiązań”.

Ponadto w wyniku wniesionej zmiany uległy zwiększeniu o kwotę 64 400,00 zł ww. kolumny odpowiednio w wierszu: 1. – wydatki na przedsięwzięcia ogółem i 1b. – wydatki majątkowe.

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 2024 - 2027

Załącznik Nr 1
do UCHWAŁY Nr XLI/285/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM z dnia 7 marca 2024 roku

| 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: z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | 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 | |
| 2024 | 137 335 393,21 | 87 027 968,21 | 12 608 784,00 | 378 605,00 | 48 693 468,00 | 13 102 361,32 | 12 244 749,89 | 0,00 | 50 307 425,00 | 472 000,00 | 49 835 425,00 | |
| 2025 | 120 195 795,00 | 90 470 425,00 | 13 125 740,00 | 394 128,00 | 50 689 900,00 | 13 640 000,00 | 12 620 657,00 | 0,00 | 29 725 370,00 | 250 000,00 | 29 475 370,00 | |
| 2026 | 96 774 086,00 | 93 274 086,00 | 13 532 600,00 | 406 346,00 | 52 260 300,00 | 14 062 840,00 | 13 012 000,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 100 000,00 | 3 400 000,00 | |
| 2027 | 98 699 600,00 | 95 599 600,00 | 13 870 900,00 | 416 500,00 | 53 560 000,00 | 14 415 000,00 | 13 337 200,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 100 000,00 | 3 000 000,00 | |

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 | | |
| 2024 | 154 346 401,88 | 87 436 090,63 | 57 374 116,92 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 910 311,25 | 66 910 311,25 | 0,00 |
| 2025 | 124 422 700,00 | 89 213 930,00 | 59 141 051,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 208 770,00 | 35 208 770,00 | 0,00 |
| 2026 | 96 774 086,00 | 91 686 000,00 | 60 529 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 088 086,00 | 5 088 086,00 | 0,00 |
| 2027 | 98 699 600,00 | 93 803 150,00 | 61 685 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 896 450,00 | 4 896 450,00 | 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 | 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 | |
| 2024 | -17 011 008,67 | 0,00 | 19 349 808,67 | 0,00 | 0,00 | 19 349 808,67 | 17 011 008,67 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | -4 226 905,00 | 0,00 | 6 340 571,22 | 0,00 | 0,00 | 6 340 571,22 | 4 226 905,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 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.

e

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^X | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|---|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | 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 splaty 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 |
| 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 |
| 2027 | 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 zrównowazenia 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 | | 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 | | | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 113 666,22 | 0,00 | -408 122,42 | 18 941 686,25 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 256 495,00 | 7 597 066,22 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 588 086,00 | 1 588 086,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 796 450,00 | 1 796 450,00 |

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 |
| 2024 | 3,64% | 0,18% | 0,82% | 18,54% | 22,00% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,91% | 1,79% | x | 10,98% | 14,45% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,00% | 2,00% | x | 12,88% | 14,19% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,00% | 2,21% | x | 10,50% | 11,81% | 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 ^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 |
| 2024 | 46 972,32 | 46 972,32 | 46 972,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241 500,00 | 241 500,00 | 238 000,00 |
| 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 |
| 2027 | 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydutki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 |
| | | Wydutki 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 172 860,97 | 3 108 750,00 | 61 064 110,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 875 370,00 | 666 600,00 | 35 208 770,00 | 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 |
| 2027 | 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|---|-------|-------|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2024 | 2 338 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2027 | 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 spłaty 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 2024 - 2027

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamieńskiego przygotowana została na lata 2024-2027. 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 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2027 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki.

Dla prognozy w latach 2025-2027 przyjęto założenia makroekonomiczne a mianowicie poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie:

| Rok | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------------|------|------|------|
| Inflacja | 4,1% | 3,1% | 2,5% |

2. Dotyczy dochodów lat 2024-2027 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 2024 rok zostały zaplanowane w oparciu o otrzymane informacje o dochodach, natomiast w latach 2025 - 2027 dochody bieżące zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu, wskaźnik inflacji na poziomie od 4,1% do 2,5% w skali roku. W dochodach majątkowych w 2024 roku, 2025 roku, 2026 roku oraz 2027 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,
- c) Wolin - działka 109/9;
- d) Wiselka – działka nr 194/24.

3. *Dotyczy wydatków lat 2024-2027 wykazanych w poz. 2:*

Wydatki w tej pozycji zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do zapewnienia funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu. W 2024 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 08.11.2023 r. powiększonego o marżę wynikającą z zawartych umów.

Wydatki majątkowe w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano na lata 2025 - 2027 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 2024-2027 wykazanych w poz. 3:*

Wyniki budżetów w latach 2024 - 2025 przedstawiają deficyt, tj.; w roku 2024 - w kwocie 17 011 008,67 zł, a w roku 2025 w kwocie 4 226 905 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych. W latach 2026 i 2027 wynik

budżetu jest zrównoważony.

5. *Dotyczy przychodów roku 2024 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 2024 - 2025 zaplanowano przychody odpowiednio w 2024 r. - w kwocie 19 349 808,67 zł, a w 2025 r. - w kwocie 6.340.571,22 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 2024-2025 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 2024-2025 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 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 2024 r. pozostaje do spłaty 666 600 zł.

Obligacje komunalne:

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

Na koniec 2024 r. pozostaje wartość do wykupu 840 000 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 2024 r. pozostaje do spłaty 607 066,22 zł.


PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY Nr XLI/285/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 7 marca 2024 roku

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 106 831 484,90 | 64 172 860,97 | 35 875 370,00 | 666 600,00 | 0,00 | 100 714 830,97 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 5 635 890,00 | 3 108 750,00 | 666 600,00 | 666 600,00 | 0,00 | 4 441 950,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 101 195 594,90 | 61 064 110,97 | 35 208 770,00 | 0,00 | 0,00 | 96 272 880,97 |
| 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 106 831 484,90 | 64 172 860,97 | 35 875 370,00 | 666 600,00 | 0,00 | 100 714 830,97 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 5 635 890,00 | 3 108 750,00 | 666 600,00 | 666 600,00 | 0,00 | 4 441 950,00 |
| 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 | 666 600,00 | 666 600,00 | 666 600,00 | 0,00 | 1 999 800,00 |
| 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 | 2 442 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 442 150,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 101 195 594,90 | 61 064 110,97 | 35 208 770,00 | 0,00 | 0,00 | 96 272 880,97 |
| 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 | 2025 | 2 600 000,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| 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 | 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 | 2025 | 10 794 834,28 | 10 485 100,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 485 100,97 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 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 | 2025 | 22 915 395,12 | 7 531 000,00 | 11 229 370,00 | 0,00 | 0,00 | 18 760 370,00 |
| 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 ciepłej budynku | STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM | 2023 | 2025 | 17 597 705,00 | 8 750 000,00 | 8 814 400,00 | 0,00 | 0,00 | 17 564 400,00 |
| 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 | 3 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 950 000,00 |
| 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 | 2 873 010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 873 010,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy LO w Kamieniu Pomorskim - zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu i prowadzenia zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży. | STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM | 2024 | 2025 | 4 000 000,00 | 125 000,00 | 3 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | Poprawa efektywności energetycznej wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej w Budynku ZSP w Wolinie - Poprawa efektywności energetycznej - użytkowa obiektu | STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM | 2024 | 2025 | 2 140 000,00 | 100 000,00 | 2 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 140 000,00 |
| 1.3.2.11 | Wymiana dachu na zabytkowym pałacu - budynku Domu Pomocy Społecznej w Śniatowie - Ochrona obiektu wpisanego do ewidencji zabytków | STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM | 2024 | 2025 | 1 300 000,00 | 100 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 1.3.2.12 | Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej 1032Z w miejscowości Wołowiec - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH | 2023 | 2024 | 6 069 495,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 |
| 1.3.2.13 | Przebudowa odcinka ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych nr 1031Z i nr 1024Z pomiędzy m. Gostyniec i Pobierowo - Popraw bezpieczeństwa na drogach | STAROSTWO POWIATOWE W KAMIENIU POMORSKIM | 2023 | 2024 | 12 888 840,00 | 12 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 800 000,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Sebastian Mamzer