

UCHWAŁA NR III/17/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 czerwca 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/282/2023 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2024 - 2027 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

Adam Celiński
Adam Celiński

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR III/17/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 czerwca 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 i wydatki o kwotę 1 071 196,20 zł, z tego dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 768 785,16 zł, a planowane dochody bieżące powiatu ulegają zwiększeniu o kwotę 2 839 981,36 zł, oraz planowane wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 2 842 270,76 zł, a wydatki bieżące powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 3 913 466,96 zł. Planowany deficyt nie uległ zmianie.

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 221/862/2024 z dnia 7 marca 2024 r., Nr 222/872/2024 z dnia 20 marca 2024 r., Nr 225/876/2024 z dnia 27 marca 2024 r., Nr 226/883/2024 z dnia 3 kwietnia 2024 r., Nr 227/888/2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r., Nr XLIII/295/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r., Nr 228/906/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r., Nr 1/7/2024 z dnia 13 maja 2024 r., Nr 2/9/2024 z dnia 22 maja 2024 r., Nr 3/14/2024 z dnia 28 maja 2024 r. oraz Uchwały Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 20 czerwca 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	137 335 393,21	138 406 589,41
Dochody bieżące	87 027 968,21	89 867 949,57
Dochody majątkowe	50 307 425,00	48 538 639,84
Wydatki ogółem	154 346 401,88	155 417 598,08
Wydatki bieżące	87 436 090,63	91 349 557,59
Wydatki majątkowe	66 910 311,25	64 068 040,49
Wynik budżetu	-17 011 008,67	-17 011 008,67
Przychody budżetu	19 349 808,67	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	19 348 808,67	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:

1.1 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), w ten sposób, że wprowadza się przedsięwzięcie pn.: **„Voucher zatrudnieniowy”**, realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Kamieniu Pomorskim, realizowany w latach 2024 – 2025 na kwotę 2 077 950 zł w wierszu 1.1.1 - wydatki bieżące i w wierszu 1.1.1.1, z tego odpowiednio w kolumnach:

„Łączne nakłady finansowe” – 2 077 950 zł,
 „Limit 2024” – 1 454 600 zł,
 „Limit 2025” – 623 350 zł,
 „Limit zobowiązań” – 2 077 950 zł.

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 w wyniku wniesionych zmian w wierszu 1.3.2.7 i wierszu 1.3.2.8 uległy zmniejszeniu w łącznej kwocie odpowiednio w kolumnach;

„Łączne nakłady finansowe” - w kwocie 2 912 450 zł,
 „Limit 2024” - w kwocie 2 861 710 zł
 „Limit zobowiązań” – w kwocie 2 861 710 zł.

Zmianie uległy wydatki w przedsięwzięciach:

- w wierszu 1.3.2.7 - *„Przebudowa nowego odcinka drogi powiatowej nr 1011Z w miejscowości Skoszewo”* uległy zwiększeniu w kolumnach:

„Łączne nakłady finansowe” – o kwotę 19 600 zł
 „Limit 2024” – o kwotę 11 300 zł
 „Limit zobowiązań” – o kwotę 11 300 zł.

- w wierszu 1.3.2.8 – *„Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy ZSP w Benicach”* uległy zmniejszeniu w kolumnach:

„Łączne nakłady finansowe” – o kwotę 2 932 050 zł
 „Limit 2024” – o kwotę 2 873 010 zł
 „Limit zobowiązań” – o kwotę 2 873 010 zł.

Ponadto w wyniku wniesionych zmian uległy zmianom wydatki na przedsięwzięcia ogółem w wierszu **1.** oraz w wierszu **1.a** –wydatki bieżące i w wierszu **1.b** – wydatki majątkowe odpowiednio w kolumnach:

„Łączne nakłady finansowe” - wiersz 1. - zmniejszenie o kwotę 834 500 zł, wiersz 1.a – zwiększenie o kwotę 2 077 950 zł, wiersz 1.b –zmniejszenie o 2 912 450 zł.

„Limit 2024” – wiersz 1. - zmniejszenie o kwotę 1 407 110 zł, wiersz 1.a – zwiększenie o kwotę 1 454 600 zł, wiersz 1.b –zmniejszenie o 2 861 710 zł.

„Limit 2025” - wiersz 1. - zwiększenie o kwotę 623 350 zł, wiersz 1.a – zwiększenie o kwotę 623 350 zł.

„Limit zobowiązań” - wiersz 1. - zmniejszenie o kwotę 783 760 zł, wiersz 1.a – zwiększenie o kwotę 2 077 950 zł, wiersz 1.b –zmniejszenie o kwotę 2 861 710 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 2024 - 2027

Załącznik Nr 1

do UCHWAŁY Nr III/17/2024

RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM z dnia 20 czerwca 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:			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	
2024	138 406 589,41	89 867 949,57	12 608 784,00	378 605,00	48 693 468,00	15 620 440,68	12 566 651,89	0,00	48 538 639,84	486 111,62	48 052 528,22	
2025	120 819 145,00	91 093 775,00	13 125 740,00	394 128,00	50 689 900,00	14 263 350,00	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			
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	
2024	155 417 598,08	91 349 557,59	59 295 903,28	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	64 068 040,49	64 068 040,49	0,00	
2025	125 046 050,00	89 837 280,00	59 441 051,00	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:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 666,22	0,00	-1 481 608,02	17 868 200,65	
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	3,62%	-1,25%	-0,59%	18,54%	22,03%	TAK	TAK
2025	2,91%	2,60%	x	10,51%	14,01%	TAK	TAK
2026	0,00%	2,00%	x	12,79%	14,11%	TAK	TAK
2027	0,00%	2,21%	x	10,41%	11,74%	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										
		w tym:				w tym:			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 i 3 ustawy			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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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	1 561 288,32	1 561 288,32	1 551 136,32	634 146,00	634 146,00	526 341,00	1 766 100,00	1 766 100,00	1 741 482,88		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 350,00	623 350,00	623 350,00		
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	780 000,00	780 000,00	526 341,00	62 765 750,97	4 563 350,00	58 202 400,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	36 498 720,00	1 289 950,00	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										
	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:						
					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
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 n erówności 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Adam Celinski
Adam Celinski

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kamińskiego na lata 2024 - 2027

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kamińskiego 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 przeznaczają 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 Świącickiego w Kamieniu Pomorskim, z okresem spłaty w latach 2016-2025.

Na koniec 2024 r. pozostaje do spłaty 607 066,22 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Adam Celinski
Adam Celinski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY Nr III/17/2024
RADY POWIATU W KAMIENIU POMORSKIM
z dnia 20 czerwca 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)				105 996 984,90	62 765 750,97	36 498 720,00	666 600,00	0,00	99 931 070,97
1.a	- wydatki bieżące				7 713 840,00	4 563 350,00	1 289 950,00	666 600,00	0,00	6 519 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				98 283 144,90	58 202 400,97	35 208 770,00	0,00	0,00	93 411 170,97
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:				2 077 950,00	1 454 600,00	623 350,00	0,00	0,00	2 077 950,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 077 950,00	1 454 600,00	623 350,00	0,00	0,00	2 077 950,00
1.1.1.1	Voucher zatrudnieniowy - Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy, w tym znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2025	2 077 950,00	1 454 600,00	623 350,00	0,00	0,00	2 077 950,00
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				103 919 034,90	61 311 150,97	35 875 370,00	666 600,00	0,00	97 853 120,97
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 Garmcarska 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				98 283 144,90	58 202 400,97	35 208 770,00	0,00	0,00	93 411 170,97
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	3 994 015,50	3 961 300,00	0,00	0,00	0,00	3 961 300,00
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	63 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 wpisaneego 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
Celinski
Adam Celinski