

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU KAMIEŃSKIEGO  
NA DZIEŃ 30.06.2020 r.**

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku poz. 869 ze zm.) Zarząd Powiatu Kamieńskiego przedkłada informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 1 pkt 2.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020 – 2025 została uchwalona w dniu 20 grudnia 2019 roku Uchwałą Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim Nr XIII/91/2019 w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020 - 2025. Zakładała:

1. Dochody ogółem w wysokości	67 792 344,86 zł,
2. Wydatki ogółem w wysokości	69 175 744,86 zł,
3. Przychody budżetu w wysokości	3 400 000,00 zł,
4. Rozchody budżetu w wysokości	2 016 600,00 zł.

W trakcie I półrocza 2020 roku wprowadzono zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwałą Nr XVI/117/2020 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 29 czerwca 2020 roku.

### **Realizacja wieloletniej prognozy finansowej**

Planowane dochody ogółem Powiatu Kamieńskiego na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 69 248 455,96 zł, zrealizowane zostały w wysokości 34 922 951,41 zł, z tego:

- dochody bieżące stanowiące kwotę 33 297 831,71 zł,
- dochody majątkowe stanowiące kwotę 1 625 119,70 zł,

Planowane wydatki bieżące w kwocie 57 074 306,56 zł (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zrealizowane zostały w 44,57 %, co stanowi kwotę 25 435 171,56 zł oraz wydatki na obsługę długu przy planie 460 000 zł, zrealizowano w kwocie 180 311,73 zł, tj. 39,20% planu.

Wydatki majątkowe na dzień 30.06.2020 r. wykonano na kwotę 488 353,33 zł, tj. 3,66% prognozy po zmianach, największe płatności dokonywane będą w drugim półroczu bieżącego roku.

Przychody zaplanowano w wysokości 3 656 376,25 zł, natomiast wykonanie na dzień 30.06.2020 r. wyniosło 11 116 854,29 zł i są to wolne środki z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Na dzień 30.06.2020 r. uruchomiono wolne środki o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) na kwotę 3 656 376,25 zł.

Rozchody zawierają zaplanowane do spłaty w 2020 r. raty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 1 116 600 zł, których wykonanie na dzień 30.06.2020 r. stanowi kwotę 558 300 zł, tj. 50% planu oraz wykup obligacji wysokości 900 000 zł, realizacja grudzień 2020 r.

Poniższe zestawienie zawiera dane dotyczące realizacji w pierwszym półroczu 2020 roku poszczególnych pozycji budżetowych w odniesieniu do planu.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza na dzień 20.12.2020 r.	Plan na dzień 30.06.2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	% realizacji
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>67 792 344,86</b>	<b>69 248 455,96</b>	<b>34 922 951,41</b>	<b>50,43</b>
1.1	- dochody bieżące	59 611 727,86	60 487 404,04	33 297 831,71	55,05
1.2	- dochody majątkowe, w tym:	8 180 617,00	8 761 051,92	1 625 119,70	18,55
1.2.1	- ze sprzedaży majątku	346 500,00	346 500,00	16 203,30	4,68
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>69 175 744,86</b>	<b>70 888 232,71</b>	<b>26 103 836,62</b>	<b>36,82</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	56 518 260,13	57 534 306,56	25 615 483,29	44,52
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 595 123,00	34 138 173,86	16 947 848,82	49,64
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	
2.1.3	wydatki na obsługę długu	460 000,00	460 000,00	180 311,73	39,20
2.2	- wydatki majątkowe	12 657 484,73	13 353 925,65	488 353,33	3,66
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu (1-2)</b>	<b>- 1 383 400,00</b>	<b>-1 639 776,25</b>	<b>8 819 114,79</b>	
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 400 000,00</b>	<b>3 656 376,25</b>	<b>11 116 854,29</b>	<b>304,04</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,	0	0	0	
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 upf,	3 400 000,00	3 656 376,25	11 116 854,29	304,04
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0	0	0	
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 016 600,00</b>	<b>2 016 600,00</b>	<b>558 300,00</b>	<b>27,69</b>

5.1	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych	2 016 600,00	2 016 600,00	558 300,00	27,69
5.2	Inne rozchody (nie związane ze splatą długu)	0	0	0	
<b>6.</b>	<b>Kwota długu,</b>	<b>11 146 222,22</b>	<b>11 146 222,22</b>	<b>12 604 522,22</b>	<b>113,08</b>
<b>7.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 093 467,73	2 953 097,48	7 682 348,42	260,15
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	6 493 467,73	6 609 473,73	18 799 202,71	284,43
<b>8.</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	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)	5,30%	5,34%	11,46%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,34%	8,14%	42,89%	
		8,09%	8,88%	44,69%	
8.3	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)	15,46%	16,68%	16,68%	
8.3.1.	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)	16,33%	16,84%	16,84%	
8.4	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	TAK	TAK	TAK	
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 487 249,31	3 555 775,75	2 629 998,00	73,96
9.1.1	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, w tym:	3 487 249,31	3 555 775,75	2 629 998,00	73,96
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 242 747,57	3 311 294,21	2 487 662,00	75,13
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	953 000,00	953 000,00	665 904,80	69,87
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	953 000,00	953 000,00	665 904,80	69,87
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	774 416,00	774 416,00	630 324,40	81,39
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 826 500,13	3 914 449,35	573 830,96	14,66
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 826 500,13	3 914 449,35	573 830,96	14,66
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 238 861,82	3 326 109,16	485 442,60	14,60
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 047 484,73	1 047 484,73	0	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 047 484,73	1 047 484,73	0	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	774 416,00	774 416,00	0	

10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 813 984,86	10 463 839,54	873 732,52	8,35
10.1.1	bieżące	3 826 500,13	3 843 280,81	502 594,26	13,08
10.1.2	majątkowe	5 987 484,73	6 620 558,73	371 138,26	5,61
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 016 600,00	2 016 600,00	558 300,00	27,69
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	

## Realizacja przedsięwzięć

Realizacja przedsięwzięć odbywała się na podstawie Uchwały z dnia 20 grudnia 2019r. Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim Nr XIII/91/2019 w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020 - 2025. Zakładała ona w kolumnie „Limit 2020”:

Przedsięwzięcia ogółem w kwocie 9 813 984,86 zł,

z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 3 826 500,13 zł,
- b) wydatki majątkowe w kwocie 5 987 484,73 zł

Na przedsięwzięcia ogółem składały się pozycje 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 wysokości 4 873 984,86 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 3 826 500,13 zł, obejmujące nw. programy pn.:
  - 1.1.1.1 „Gdzie drwa rąbią tam konie w galopie” w kwocie 3 127,26 zł,
  - 1.1.1.2 „Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego - polsko-niemiecki szlak turystyczny” w kwocie 49 000 zł,
  - 1.1.1.3 „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” w kwocie 487 134,26zł,

- 1.1.1.4 „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi” w kwocie 3 287 238,61 zł.
  - b) wydatki majątkowe w kwocie 1 047 484,73 zł, obejmują przedsięwzięcia realizowane przez Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim pn.:
    - 1.1.2.1 „Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego - polsko-niemiecki szlak turystyczny” w kwocie 207 000 zł,
    - 1.1.2.2 „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” w kwocie 200 484,73 zł,
    - 1.1.2.3 „Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi” w kwocie 640 000 zł,
- 1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznego - prawnego, z tego:
- a) wydatki bieżące w kwocie 0,00 zł,
  - b) wydatki majątkowe w kwocie 0,00 zł
- 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) w tym:
- a) wydatki bieżące w kwocie 0,00 zł
  - b) wydatki majątkowe w wysokości 4 940 000 zł, obejmujące zadania inwestycyjne pn.:
    - 1.3.2.1 „Przebudowa mostu nad rzeka Wołczenicą w m. Kozielice w ciągu drogi powiatowej 1027Z” w kwocie 2 000 000 zł,
    - 1.3.2.2 „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1024Z Gostyń Pobierowo - I etap” w kwocie 2 940 000 zł,

W okresie sprawozdawczym od 01.01 do 30.06.2020 roku wprowadzono zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kamieńskiego na lata 2020-2025 w załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” uchwałą Nr XVI/117/2020 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 29 czerwca 2020 roku.

Zmiany dotyczyły przedsięwzięć realizowanych w 2020 roku, w tym:

Zwiększeniu uległy wydatki na przedsięwzięcia ogółem Wiersz 1, kolumna:

- a) „Łączne nakłady finansowe” o kwotę 234 550 zł, w tym wiersz 1b - wydatki majątkowe, wiersz 1.3 – Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), wiersz 1.3.2 – wydatki majątkowe oraz wiersz 1.3.2.2 – „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1024Z Gostyń Pobierowo - I etap” z kwoty 3 358 450 zł na kwotę 3 593 000 zł,

b) „Limit 2020” o kwotę 649 854,68 zł, z tego:

- ✓ wiersz 1a – wydatki bieżące o kwotę 16 780,68 zł, wiersz 1.1 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami 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), wiersz 1.1.1 – wydatki bieżące oraz wiersz 1.1.1.1 „Gdzie drwa rąbią tam konie w galopie” z kwoty 3 127,26 zł na kwotę 19 907,94 zł,
- ✓ wiersz 1b – wydatki majątkowe o kwotę 633 074 zł, wiersz 1.3 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), wiersz 1.3.2 – wydatki majątkowe oraz wiersz 1.3.2.2 – „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1024Z Gostyń Pobierowo - I etap” z kwoty 2 940 000 zł na kwotę 3 573 074 zł,

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 873 732,52 zł, co stanowi 8,35% limitu na dzień 30.06.2020 r, z tego przedsięwzięcia na:

- c) wydatki bieżące w kwocie 502 594,26 zł, tj. 13,08% zaplanowanych wydatków bieżących na przedsięwzięcia w 2020 roku,
- b) wydatki majątkowe w kwocie 371 138,26 zł, tj. 5,61% planowanych wydatków majątkowych.

Szczegółową realizację przedsięwzięć przedstawia tabela Nr 2.

Tabela Nr 2. Realizacja przedsięwzięć na dzień 30.06.2020 r.

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limit wydatków (w zł)			
			od	do		Limit wg uchwały z dnia 20.12.2019r.	Limit na dzień 30.06.2020r.	wykonanie na dzień 30.06.2020r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem:				15 487 571,80	9 813 984,86	10 463 839,54	873 732,52	8,35
1a	- wydatki bieżące				8 645 546,41	3 826 500,13	3 843 280,81	502 594,26	13,08
1b	- wydatki majątkowe				6 842 025,39	5 987 484,73	6 620 558,73	371 138,26	5,61
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:				9 824 571,80	4 873 984,86	4 890 765,54	808 213,75	13,51
1.1.1	- wydatki bieżące				8 645 546,41	3 826 500,13	3 843 280,81	502 594,26	13,08
1.1.1.1	Gdzie drwa rąbią tam konie w galopie	ZSP Benice	2018	2020	1 532 746,56	3 127,26	19 907,94	16 780,41	84,29
1.1.1.2	Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego – polsko niemiecki szlak turystyczny”	Starostwo Powiatowe	2020	2021	57 000,00	49 000,00	49 000,00	0,00	

1.1.1.3	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2022	1 406 268,19	487 134,26	487 134,26	0,00	
1.1.1.4	"Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi"	Starostwo Powiatowe	2020-	2022	5 649 531,66	3 287 238,61	3 287 238,61	485 813,85	14,78
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 179 025,39	1 047 484,73	1 047 484,73	0,00	
1.1.2.1	Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego – polsko niemiecki szlak turystyczny"	Starostwo Powiatowe	2020	2021	242 000	207 000,00	207 000,00	0,00	
1.1.2.3	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe	2020	2022	297 025,39	200 484,73	200 484,73	0,00	
1.1.2.4	Powiat Kamieński szkolnictwem zawodowym stoi"	Starostwo Powiatowe	2020	2022	640 000,00	640 000,00	640 000,00	0,00	
<b>1.2.</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego, z tego:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.2.1	- wydatki bieżące								
1.2.2	- wydatki majątkowe								
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)</b>				<b>5 663 000,00</b>	<b>4 940 000,00</b>	<b>5 573 074,00</b>	<b>371 138,26</b>	<b>6,66</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 663 000,00	4 940 000,00	5 573 074,00	371 138,26	6,66
1.3.2.1	„Przebudowa mostu nad rzeką Woleznicą w m. Kozielice w ciągu drogi powiatowej 1027Z”	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	2 070 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
1.3.2.2	„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1024Z Gostyń Pobierowo - I etap”	Starostwo Powiatowe	2019	2020	3 593 000,00	2 940 000,00	3 573 074,00	371 138,26	10,39

STAROSTA  
*Idzie Malce*

