

**UCHWAŁA NR IV/51/24**

**Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim**

z dnia 18 lipca 2024 roku

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się co następuje:

- § 1. Uchwała się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kamień Pomorski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem nr 3.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kamienia Pomorskiego.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
*Anna Kowalska*  
Anna Kowalska

# Wieloletnia prognoza finansowa <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 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr IV/51/24  
z dnia 2024-07-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						w tym:	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>	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>
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	98 190 488,68	74 427 731,05	13 654 134,00	469 259,00	19 525 076,00	11 211 719,05	29 567 543,00	11 704 038,00	23 762 757,63	1 220 850,00	22 477 407,63
2025	93 378 115,38	74 496 273,00	14 213 953,00	488 499,00	20 325 604,00	9 081 815,00	30 386 402,00	12 483 904,00	18 881 842,38	800 000,00	18 081 842,38
2026	76 923 064,00	76 523 064,00	14 654 586,00	503 642,00	20 955 698,00	9 363 351,00	31 045 787,00	12 561 605,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2027	78 203 297,00	78 203 297,00	15 020 951,00	516 233,00	21 479 590,00	9 597 435,00	31 589 088,00	12 875 645,00	0,00	0,00	0,00
2028	81 151 820,00	81 151 820,00	15 441 538,00	530 688,00	22 016 580,00	9 866 163,00	33 296 851,00	13 236 163,00	0,00	0,00	0,00
2029	83 239 750,00	83 239 750,00	15 843 018,00	544 486,00	22 566 994,00	10 122 683,00	34 162 569,00	13 580 303,00	0,00	0,00	0,00
2030	85 320 743,00	85 320 743,00	16 239 093,00	558 098,00	23 131 169,00	10 375 750,00	35 016 633,00	13 919 811,00	0,00	0,00	0,00
2031	87 391 571,00	87 391 571,00	16 628 831,00	571 492,00	23 709 448,00	10 624 768,00	35 857 032,00	14 253 886,00	0,00	0,00	0,00
2032	89 448 996,00	89 448 996,00	17 011 294,00	584 636,00	24 302 184,00	10 869 138,00	36 681 744,00	14 581 725,00	0,00	0,00	0,00
2033	91 554 928,00	91 554 928,00	17 402 554,00	598 083,00	24 909 739,00	11 119 128,00	37 525 424,00	14 917 105,00	0,00	0,00	0,00
2034	93 710 511,00	93 710 511,00	17 802 813,00	611 839,00	25 532 482,00	11 374 868,00	38 388 509,00	15 260 198,00	0,00	0,00	0,00
2035	95 916 918,00	95 916 918,00	18 212 278,00	625 911,00	26 170 794,00	11 636 490,00	39 271 445,00	15 611 183,00	0,00	0,00	0,00

<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
2024	110 158 122,17	76 548 822,21	31 254 114,85	0,00	0,00	1 700 500,00	0,00	0,00	0,00	33 609 299,96	33 609 299,96	1 206 090,00
2025	93 140 297,76	71 634 489,92	31 791 293,00	0,00	0,00	1 204 002,00	0,00	0,00	0,00	21 505 807,84	21 505 807,84	0,00
2026	74 015 132,00	72 202 760,00	31 988 399,00	0,00	0,00	934 708,00	0,00	0,00	0,00	1 812 372,00	1 812 372,00	0,00
2027	74 868 297,00	73 109 630,00	32 180 329,00	0,00	0,00	1 158 652,00	0,00	0,00	0,00	1 758 667,00	1 758 667,00	0,00
2028	78 390 820,00	74 177 426,00	32 360 539,00	0,00	0,00	1 051 972,00	0,00	0,00	0,00	4 213 394,00	4 213 394,00	0,00
2029	80 619 941,00	75 258 410,00	32 528 814,00	0,00	0,00	945 558,00	0,00	0,00	0,00	5 361 531,00	5 361 531,00	0,00
2030	83 230 743,00	76 360 482,00	32 691 458,00	0,00	0,00	840 385,00	0,00	0,00	0,00	6 870 261,00	6 870 261,00	0,00
2031	84 246 571,00	77 483 380,00	32 848 377,00	0,00	0,00	735 648,00	0,00	0,00	0,00	6 763 191,00	6 763 191,00	0,00
2032	85 987 996,00	78 617 237,00	32 999 480,00	0,00	0,00	620 918,00	0,00	0,00	0,00	7 370 759,00	7 370 759,00	0,00
2033	87 064 928,00	79 761 813,00	33 151 278,00	0,00	0,00	488 775,00	0,00	0,00	0,00	7 303 115,00	7 303 115,00	0,00
2034	90 111 702,00	80 950 843,00	33 303 774,00	0,00	0,00	372 265,00	0,00	0,00	0,00	9 160 859,00	9 160 859,00	0,00
2035	92 723 421,62	81 949 406,00	33 456 971,00	0,00	0,00	35 761,00	0,00	0,00	0,00	10 774 015,62	10 774 015,62	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		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>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</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	
2024	-11 967 633,49	0,00	14 390 565,49	10 900 000,00	8 477 068,00	497 442,17	497 442,17	2 993 123,32	2 993 123,32	
2025	237 817,62	237 817,62	2 286 114,38	2 286 114,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 907 932,00	2 907 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 335 000,00	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 761 000,00	2 761 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 619 809,00	2 619 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 090 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 145 000,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 461 000,00	3 461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 490 000,00	4 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 598 809,00	3 598 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 193 496,38	3 193 496,38	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523 932,00	2 523 932,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 932,00	2 907 932,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 761 000,00	2 761 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 619 809,00	2 619 809,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 145 000,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 000,00	3 461 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 000,00	4 490 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 598 809,00	3 598 809,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 193 496,38	3 193 496,38	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:	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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:	z tego:	z tego:	z tego:						
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	33 308 786,02	1 468 922,02	-2 121 091,16	1 369 474,33	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	32 696 537,33	1 094 490,95	2 861 783,08	2 861 783,08	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 442 976,65	748 862,27	4 320 304,00	4 320 304,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 762 347,97	403 233,59	5 093 667,00	5 093 667,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 655 719,29	57 604,91	6 974 394,00	6 974 394,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 978 305,38	0,00	7 981 340,00	7 981 340,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 888 305,38	0,00	8 960 261,00	8 960 261,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 743 305,38	0,00	9 908 191,00	9 908 191,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 282 305,38	0,00	10 831 759,00	10 831 759,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 792 305,38	0,00	11 793 115,00	11 793 115,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 193 496,38	0,00	12 759 668,00	12 759 668,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 967 512,00	13 967 512,00	

<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
2024	7,18%	-0,67%	1,27%	17,15%	17,09%	TAK	TAK
2025	6,37%	6,03%	x	14,64%	14,57%	TAK	TAK
2026	6,32%	7,82%	x	11,06%	11,16%	TAK	TAK
2027	7,13%	9,11%	x	9,91%	10,01%	TAK	TAK
2028	5,91%	11,26%	x	9,26%	9,36%	TAK	TAK
2029	5,03%	12,21%	x	8,09%	8,18%	TAK	TAK
2030	3,98%	13,08%	x	6,74%	6,84%	TAK	TAK
2031	5,12%	13,87%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2032	5,26%	14,57%	x	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2033	6,26%	15,27%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2034	4,89%	15,95%	x	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2035	3,89%	16,62%	x	13,74%	13,74%	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 7-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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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>	finansowane środkami określonymi 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	0,00	0,00	0,00	2 343 000,00	2 343 000,00	2 198 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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							
Łp	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	2 930 841,70	2 930 841,70	2 079 158,53	30 020 431,51	465 090,87	29 555 340,64	0,00	0,00	70 552,00	0,00
2025	7 218 040,56	0,00	0,00	17 456 477,27	417 119,96	17 039 357,31	0,00	0,00	61 835,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	861 977,16	0,00	861 977,16	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	861 977,16	0,00	861 977,16	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	861 977,16	0,00	861 977,16	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	57 604,91	0,00	57 604,91	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 119,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 122,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	2 422 932,00	345 628,68	0,00	345 628,68	345 628,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 422 932,00	374 431,07	0,00	374 431,07	374 431,07	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 907 932,00	345 628,68	0,00	345 628,68	345 628,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 061 000,00	345 628,68	0,00	345 628,68	345 628,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 061 000,00	345 628,68	0,00	345 628,68	345 628,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 061 000,00	57 604,91	0,00	57 604,91	57 604,91	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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. Automatische 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IV/51/24  
z dnia 2024-07-18

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				67 739 924,35	30 020 431,51	17 456 477,27	861 977,16	861 977,16	861 977,16
1.a	- wydatki bieżące				3 565 595,63	465 090,87	417 119,96	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 174 328,72	29 555 340,64	17 039 357,31	861 977,16	861 977,16	861 977,16
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:				9 694 418,73	2 416 378,17	7 278 040,56	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja programów rozwojowych szkół z terenu Gminy Kamień Pomorski. Program współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach FEPZ 2021-2027, Priorytet 6 Fundusze Europejskie na rzecz aktywnego Pomorza Zachodniego, Działanie 6.9 Edukacja ogólna - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2025	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 574 418,73	2 356 378,17	7 218 040,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja budynku MOS	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	1 963 328,42	638 729,79	1 324 598,63	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa i adaptacja budynku Kurii Biskupiej w Kamieniu Pomorskim na potrzeby Kamieńskiego Domu Kultury - Adaptacja budynku Kurii Biskupiej w Kamieniu Pomorskim na potrzeby Kamieńskiego Domu Kultury	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	2 614 305,91	178 350,00	2 435 955,91	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa infrastruktury rowerowej w Gminie Kamień Pomorski- Budowa ścieżki rowerowej na Głaz Królewski na Wyspie Chrząszczewskiej; - Poprawa infrastruktury rowerowej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	3 489 455,93	1 033 733,38	2 455 722,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jarszewie - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	1 507 328,47	505 565,00	1 001 763,47	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				11 133 595,63	865 439,35	873 468,44	516 348,48	516 348,48	516 348,48
1.2.1	- wydatki bieżące				3 233 595,63	349 090,87	357 119,96	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	Przebudowa ciągów dróg gminnych ulic: Dziwnowskiej, Bolesława Chrobrego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim - Zwiększenie bezpieczeństwa głównych dróg przejazdowych w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski	2015	2025	3 233 595,63	349 090,87	357 119,96	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,48
1.2.2.1	Przebudowa ulicy Kopernika, Mieszka I i Kilińskiego w Kamieniu Pomorskim wraz z budową, rozbudową i przebudową techniczną - Program, projekt lub zadanie związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego	Urząd Miejski	2018	2028	7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,48
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				46 911 909,99	26 738 613,99	9 304 968,27	345 628,68	345 628,68	345 628,68
1.3.1	- wydatki bieżące				212 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Anna Elzbieta Kowalska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.07.19

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	57 604,91	0,00	34 124 271,37
1.a	0,00	0,00	126 000,00
1.b	57 604,91	0,00	33 998 271,37
1.1	0,00	0,00	9 694 418,73
1.1.1	0,00	0,00	120 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2	0,00	0,00	9 574 418,73
1.1.2.1	0,00	0,00	1 963 328,42
1.1.2.2	0,00	0,00	2 614 305,91
1.1.2.3	0,00	0,00	3 489 455,93
1.1.2.4	0,00	0,00	1 507 328,47
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3	57 604,91	0,00	24 429 852,64
1.3.1	0,00	0,00	6 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.1	Opracowanie monografii Kamienia Pomorskiego - Opracowanie jubileuszowej, hirsorycznej publikacji Kamienia Pomorskiego	Urząd Miejski	2022	2024	200 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Biblioteka- wspólna przestrzeń kultury - Rozwój czytelnictwa	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2024	12 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 699 909,99	26 682 613,99	9 304 968,27	345 628,68	345 628,68	345 628,68
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski wraz z zapewnieniem finansowania - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski	2018	2029	3 516 204,36	345 628,68	374 431,07	345 628,68	345 628,68	345 628,68
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa ulic Wysockiego, Kościuszki, Jagielly, Plac Wolności i Pocztowej z przebudową infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2022	2024	12 368 114,75	6 125 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja murów i konserwacja murów obronnych wraz z elementami zagospodarowania terenu w Kamieniu Pomorskim przy ulicy Lipowej, Klasztornej i Obrońców Warszawy - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2022	2024	2 705 844,44	1 032 775,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulic Obrońców Warszawy, S.Okrzei, S. Żeromskiego, A.Mickiewicza wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa jakości dróg	Urząd Miejski	2023	2024	5 392 047,46	5 392 047,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrzosowo wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2023	2024	4 604 688,87	4 604 688,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	2 730 000,00	139 000,00	2 591 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim - Poprawa efektywności energetycznej oraz budowa żłobka	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	10 969 162,00	5 470 541,53	5 498 620,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Orzeszkowej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2022	2024	113 980,00	113 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych- ulic T. Rejtana i Solskiego w Kamieniu Pomorskim wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2024	3 458 951,38	3 458 951,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa budynku wielorodzinnego wraz z miejscami postojowymi i infrastrukturą towarzyszącą w Kamieniu Pomorskim-zwiększenie udziałów Kamieńskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2025	840 916,73	0,00	840 916,73	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2	57 604,91	0,00	24 423 852,64
1.3.2.1	57 604,91	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	1 032 775,07
1.3.2.4	0,00	0,00	5 392 047,46
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	2 730 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	10 969 162,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	3 458 951,38
1.3.2.10	0,00	0,00	840 916,73

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 532 625,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 522 625,53 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 010 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 532 625,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 248 923,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 283 702,16 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>92 657 863,15</b>	<b>+5 532 625,53</b>	<b>98 190 488,68</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>72 905 105,52</b>	<b>+1 522 625,53</b>	<b>74 427 731,05</b>
Dotacje bieżące	9 717 993,52	+1 493 725,53	11 211 719,05
Pozostałe	29 538 643,00	+28 900,00	29 567 543,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 752 757,63</b>	<b>+4 010 000,00</b>	<b>23 762 757,63</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>104 625 496,64</b>	<b>+5 532 625,53</b>	<b>110 158 122,17</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>75 299 898,84</b>	<b>+1 248 923,37</b>	<b>76 548 822,21</b>
Wynagrodzenia i pochodne	31 576 572,52	-322 457,67	31 254 114,85
Pozostałe wydatki bieżące	42 022 826,32	+1 571 381,04	43 594 207,36
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>29 325 597,80</b>	<b>+4 283 702,16</b>	<b>33 609 299,96</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	7,18%	17,15%	TAK	17,09%	TAK
2025	6,37%	14,64%	TAK	14,57%	TAK
2026	6,32%	11,06%	TAK	11,16%	TAK
2027	7,13%	9,91%	TAK	10,01%	TAK
2028	5,91%	9,26%	TAK	9,36%	TAK
2029	5,03%	8,09%	TAK	8,18%	TAK
2030	3,98%	6,74%	TAK	6,84%	TAK
2031	5,12%	8,41%	TAK	8,41%	TAK
2032	5,26%	10,48%	TAK	10,48%	TAK
2033	6,26%	11,70%	TAK	11,70%	TAK
2034	4,89%	12,77%	TAK	12,77%	TAK
2035	3,89%	13,74%	TAK	13,74%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kamień Pomorski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim, zmiana terminu realizacji części inwestycji przeniesiona z roku 2025 na rok 2024 (dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu)

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.