

UCHWAŁA NR V/56/24

Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim

z dnia 25 września 2024 r.

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

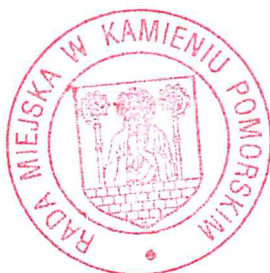
Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LIII/598/23 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2037 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2037”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kamień Pomorski, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kamienia Pomorskiego.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Anna Kowalska
Anna Kowalska

Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

Załącznik nr 1 do
uchwały nr V/56/24
z dnia 2024-09-25

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	
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	99 289 255,20	75 438 243,40	13 654 134,00	469 259,00	19 525 076,00	12 222 231,40	29 567 543,00	11 704 038,00	23 851 011,80	1 220 850,00	22 565 661,80	
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	
2036	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	
2037	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	

- 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	117 658 696,69	83 282 592,52	33 307 689,43	0,00	0,00	1 930 500,00	0,00	0,00	0,00	34 376 104,17	34 376 104,17	1 264 681,05
2025	90 955 183,38	72 823 936,92	31 791 293,00	0,00	0,00	2 393 449,00	0,00	0,00	0,00	18 131 246,46	18 131 246,46	0,00
2026	74 965 132,00	73 511 236,00	31 988 399,00	0,00	0,00	2 243 184,00	0,00	0,00	0,00	1 453 896,00	1 453 896,00	0,00
2027	75 642 297,00	74 041 329,00	32 180 329,00	0,00	0,00	2 090 351,00	0,00	0,00	0,00	1 600 968,00	1 600 968,00	0,00
2028	78 590 820,00	75 044 214,00	32 360 539,00	0,00	0,00	1 918 760,00	0,00	0,00	0,00	3 546 606,00	3 546 606,00	0,00
2029	80 678 750,00	76 030 022,00	32 528 814,00	0,00	0,00	1 717 170,00	0,00	0,00	0,00	4 648 728,00	4 648 728,00	0,00
2030	83 030 743,00	76 943 680,00	32 691 458,00	0,00	0,00	1 423 583,00	0,00	0,00	0,00	6 087 063,00	6 087 063,00	0,00
2031	84 296 571,00	78 081 560,00	32 848 377,00	0,00	0,00	1 333 828,00	0,00	0,00	0,00	6 215 011,00	6 215 011,00	0,00
2032	85 387 996,00	79 167 388,00	32 999 480,00	0,00	0,00	1 171 069,00	0,00	0,00	0,00	6 220 608,00	6 220 608,00	0,00
2033	87 464 928,00	80 181 520,00	33 151 278,00	0,00	0,00	908 482,00	0,00	0,00	0,00	7 283 408,00	7 283 408,00	0,00
2034	89 620 511,00	81 223 478,00	33 303 774,00	0,00	0,00	644 900,00	0,00	0,00	0,00	8 397 033,00	8 397 033,00	0,00
2035	92 916 918,00	82 336 753,00	33 456 971,00	0,00	0,00	423 108,00	0,00	0,00	0,00	10 580 165,00	10 580 165,00	0,00
2036	92 916 918,00	82 156 753,00	33 456 971,00	0,00	0,00	243 108,00	0,00	0,00	0,00	10 760 165,00	10 760 165,00	0,00
2037	93 365 110,00	81 990 199,00	33 456 971,00	0,00	0,00	76 554,00	0,00	0,00	0,00	11 374 911,00	11 374 911,00	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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-18 369 441,49	0,00	20 792 373,49	17 301 808,00	14 878 876,00	497 442,17	497 442,17	2 993 123,32	2 993 123,32	
2025	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 957 932,00	1 957 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 561 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 561 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 561 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 095 000,00	3 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 061 000,00	4 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	2 551 808,00	2 551 808,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 932,00	1 957 932,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 000,00	2 561 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 095 000,00	3 095 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 061 000,00	4 061 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551 808,00	2 551 808,00	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:	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	39 710 594,02	1 468 922,02	-7 844 349,12	-4 353 783,63	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	36 913 230,95	1 094 490,95	1 672 336,08	1 672 336,08	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 609 670,27	748 862,27	3 011 828,00	3 011 828,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 703 041,59	403 233,59	4 161 968,00	4 161 968,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 796 412,91	57 604,91	6 107 606,00	6 107 606,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 177 808,00	0,00	7 209 728,00	7 209 728,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 887 808,00	0,00	8 377 063,00	8 377 063,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 792 808,00	0,00	9 310 011,00	9 310 011,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 731 808,00	0,00	10 281 608,00	10 281 608,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 641 808,00	0,00	11 373 408,00	11 373 408,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 551 808,00	0,00	12 487 033,00	12 487 033,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 551 808,00	0,00	13 580 165,00	13 580 165,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 551 808,00	0,00	13 760 165,00	13 760 165,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 926 719,00	13 926 719,00	

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	7,56%	-9,35%	-7,42%	17,15%	17,09%	TAK	TAK
2025	8,06%	6,03%	x	13,40%	13,33%	TAK	TAK
2026	6,91%	7,82%	x	9,82%	9,92%	TAK	TAK
2027	7,42%	9,11%	x	8,67%	8,77%	TAK	TAK
2028	6,90%	11,26%	x	8,02%	8,12%	TAK	TAK
2029	6,06%	12,21%	x	6,85%	6,94%	TAK	TAK
2030	5,08%	13,08%	x	5,50%	5,60%	TAK	TAK
2031	5,89%	13,87%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2032	6,78%	14,57%	x	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2033	6,33%	15,27%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2034	5,85%	15,95%	x	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2035	4,14%	16,62%	x	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2036	3,85%	16,62%	x	14,51%	14,51%	TAK	TAK
2037	3,12%	16,62%	x	15,14%	15,14%	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 ^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	230 000,00	230 000,00	205 795,73	2 343 000,00	2 343 000,00	2 198 500,00	230 000,00	230 000,00	205 795,73
2025	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	345 630,50	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 456,23	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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	2 930 841,70	2 930 841,70	2 079 158,53	32 849 404,17	739 000,00	32 110 404,17	0,00	0,00	81 752,00	0,00
2025	7 447 620,68	0,00	0,00	17 934 579,01	658 841,33	17 275 737,68	0,00	0,00	79 065,00	0,00
2026	7 380,00	0,00	0,00	967 813,39	98 456,23	869 357,16	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	861 977,16	0,00	861 977,16	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	861 977,16	0,00	861 977,16	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	57 604,91	0,00	57 604,91	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 517,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 434,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 275,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr V/56/24
z dnia 2024-09-25

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)				70 797 509,99	32 849 404,17	17 934 579,01	967 813,39	861 977,16	861 977,16
1.a	- wydatki bieżące				4 179 682,36	739 000,00	658 841,33	98 456,23	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 617 827,63	32 110 404,17	17 275 737,68	869 357,16	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:				10 563 282,46	2 664 195,05	7 793 251,18	105 836,23	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				734 086,73	290 000,00	345 630,50	98 456,23	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
1.1.1.2	Utworzenie trzech Lokalnych Ośrodków Wsparcia - LOWE w Gminie Kamień Pomorski - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	614 086,73	230 000,00	285 630,50	98 456,23	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 829 195,73	2 374 195,05	7 447 620,68	7 380,00	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	658 729,79	1 304 598,63	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	1 088 819,73	2 400 636,20	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	215 658,53	1 291 669,94	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zakup średniego samochodu ratowniczego OSP Trzebiszewo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2027	254 777,00	232 637,00	14 760,00	7 380,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				11 133 595,63	909 348,48	829 559,31	516 348,48	516 348,48	516 348,48
1.2.1	- wydatki bieżące				3 233 595,63	393 000,00	313 210,83	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 w Kamieniu Pomorskim	2015	2025	3 233 595,63	393 000,00	313 210,83	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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	57 604,91	0,00	37 469 073,84
1.a	0,00	0,00	740 086,73
1.b	57 604,91	0,00	36 728 987,11
1.1	0,00	0,00	10 563 282,46
1.1.1	0,00	0,00	734 086,73
1.1.1.1	0,00	0,00	120 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	614 086,73
1.1.2	0,00	0,00	9 829 195,73
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
1.1.2.5	0,00	0,00	254 777,00
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

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						
1.2.2.1	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 w Kamieniu Pomorskim	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				49 100 631,90	29 275 860,64	9 311 768,52	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
1.3.1.1	Opracowanie monografii Kamienia Pomorskiego - Opracowanie jubileuszowej, hirsorycznej publikacji Kamienia Pomorskiego	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	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				48 888 631,90	29 219 860,64	9 311 768,52	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 w Kamieniu Pomorskim	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, Jagiełły, Plac Wolności i Pocztovej z przebudową infrastruktury technicznej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2022	2024	12 368 114,75	6 156 446,39	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 w Kamieniu Pomorskim	2022	2024	2 705 844,44	1 356 654,67	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 w Kamieniu Pomorskim	2023	2024	5 404 008,46	5 404 008,46	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 w Kamieniu Pomorskim	2023	2024	4 631 501,64	4 631 501,64	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	132 199,75	2 597 800,25	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	11 092 362,29	5 593 741,82	5 498 620,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Orzeszkowej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2022	2024	123 830,00	123 830,00	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	5 475 849,23	5 475 849,23	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
1.2.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3	57 604,91	0,00	26 905 791,38
1.3.1	0,00	0,00	6 000,00
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	26 899 791,38
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	1 356 654,67
1.3.2.4	0,00	0,00	5 404 008,46
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	11 092 362,29
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	5 475 849,23
1.3.2.10	0,00	0,00	840 916,73

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2037

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 098 766,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 010 512,35 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 88 254,17 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 500 574,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 6 733 770,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 766 804,21 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -18 369 441,49 zł.

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]
Dochody ogółem	98 190 488,68	+1 098 766,52	99 289 255,20
Dochody bieżące	74 427 731,05	+1 010 512,35	75 438 243,40
Dotacje bieżące	11 211 719,05	+1 010 512,35	12 222 231,40
Dochody majątkowe	23 762 757,63	+88 254,17	23 851 011,80
Wydatki ogółem	110 158 122,17	+7 500 574,52	117 658 696,69
Wydatki bieżące	76 548 822,21	+6 733 770,31	83 282 592,52
Wynagrodzenia i pochodne	31 254 114,85	+2 053 574,58	33 307 689,43
Obsługa długu	1 700 500,00	+230 000,00	1 930 500,00
Pozostałe wydatki bieżące	43 594 207,36	+4 450 195,73	48 044 403,09
Wydatki majątkowe	33 609 299,96	+766 804,21	34 376 104,17
Wynik budżetu	-11 967 633,49	-6 401 808,00	-18 369 441,49

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	-	+95 916 918,00	95 916 918,00
2037	-	+95 916 918,00	95 916 918,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	71 634 489,92	+1 189 447,00	72 823 936,92
2026	72 202 760,00	+1 308 476,00	73 511 236,00
2027	73 109 630,00	+931 699,00	74 041 329,00
2028	74 177 426,00	+866 788,00	75 044 214,00
2029	75 258 410,00	+771 612,00	76 030 022,00
2030	76 360 482,00	+583 198,00	76 943 680,00
2031	77 483 380,00	+598 180,00	78 081 560,00
2032	78 617 237,00	+550 151,00	79 167 388,00
2033	79 761 813,00	+419 707,00	80 181 520,00
2034	80 950 843,00	+272 635,00	81 223 478,00
2035	81 949 406,00	+387 347,00	82 336 753,00
2036	-	+82 156 753,00	82 156 753,00
2037	-	+81 990 199,00	81 990 199,00

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 505 807,84	-3 374 561,38	18 131 246,46
2026	1 812 372,00	-358 476,00	1 453 896,00
2027	1 758 667,00	-157 699,00	1 600 968,00
2028	4 213 394,00	-666 788,00	3 546 606,00
2029	5 361 531,00	-712 803,00	4 648 728,00
2030	6 870 261,00	-783 198,00	6 087 063,00
2031	6 763 191,00	-548 180,00	6 215 011,00
2032	7 370 759,00	-1 150 151,00	6 220 608,00
2033	7 303 115,00	-19 707,00	7 283 408,00
2034	9 160 859,00	-763 826,00	8 397 033,00
2035	10 774 015,62	-193 850,62	10 580 165,00
2036	-	+10 760 165,00	10 760 165,00
2037	-	+11 374 911,00	11 374 911,00

Zródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 204 002,00	+1 189 447,00	2 393 449,00
2026	934 708,00	+1 308 476,00	2 243 184,00
2027	1 158 652,00	+931 699,00	2 090 351,00
2028	1 051 972,00	+866 788,00	1 918 760,00
2029	945 558,00	+771 612,00	1 717 170,00
2030	840 385,00	+583 198,00	1 423 583,00
2031	735 648,00	+598 180,00	1 333 828,00
2032	620 918,00	+550 151,00	1 171 069,00
2033	488 775,00	+419 707,00	908 482,00
2034	372 265,00	+272 635,00	644 900,00
2035	35 761,00	+387 347,00	423 108,00
2036	-	+243 108,00	243 108,00
2037	-	+76 554,00	76 554,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 401 808,00 zł, w tym

przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 6 401 808,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 390 565,49	+6 401 808,00	20 792 373,49
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	10 900 000,00	+6 401 808,00	17 301 808,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 286 114,38	-2 286 114,38	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 523 932,00	-101 000,00	2 422 932,00
2026	2 907 932,00	-950 000,00	1 957 932,00
2027	3 335 000,00	-774 000,00	2 561 000,00
2028	2 761 000,00	-200 000,00	2 561 000,00
2029	2 619 809,00	-58 809,00	2 561 000,00
2030	2 090 000,00	+200 000,00	2 290 000,00
2031	3 145 000,00	-50 000,00	3 095 000,00
2032	3 461 000,00	+600 000,00	4 061 000,00
2033	4 490 000,00	-400 000,00	4 090 000,00
2034	3 598 809,00	+491 191,00	4 090 000,00
2035	3 193 496,38	-193 496,38	3 000 000,00
2036	-	+3 000 000,00	3 000 000,00
2037	-	+2 551 808,00	2 551 808,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kamień Pomorski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kamień Pomorski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 422 932,00	0,00	2 422 932,00
2025	2 422 932,00	0,00	2 422 932,00
2026	1 907 932,00	50 000,00	1 957 932,00

2027	2 061 000,00	500 000,00	2 561 000,00
2028	2 061 000,00	500 000,00	2 561 000,00
2029	2 061 000,00	500 000,00	2 561 000,00
2030	2 090 000,00	200 000,00	2 290 000,00
2031	2 095 000,00	1 000 000,00	3 095 000,00
2032	2 061 000,00	2 000 000,00	4 061 000,00
2033	2 090 000,00	2 000 000,00	4 090 000,00
2034	2 090 000,00	2 000 000,00	4 090 000,00
2035	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2036	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2037	0,00	2 551 808,00	2 551 808,00

Zródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Kamień Pomorski nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. 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	7,56%	17,15%	TAK	17,09%	TAK
2025	8,06%	13,40%	TAK	13,33%	TAK
2026	6,91%	9,82%	TAK	9,92%	TAK
2027	7,42%	8,67%	TAK	8,77%	TAK
2028	6,90%	8,02%	TAK	8,12%	TAK
2029	6,06%	6,85%	TAK	6,94%	TAK
2030	5,08%	5,50%	TAK	5,60%	TAK
2031	5,89%	7,17%	TAK	7,17%	TAK
2032	6,78%	10,48%	TAK	10,48%	TAK
2033	6,33%	11,70%	TAK	11,70%	TAK
2034	5,85%	12,77%	TAK	12,77%	TAK
2035	4,14%	13,74%	TAK	13,74%	TAK
2036	3,85%	14,51%	TAK	14,51%	TAK
2037	3,12%	15,14%	TAK	15,14%	TAK

Zródło: 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Utworzenie trzech Lokalnych Ośrodków Wsparcia - LOWE w Gminie Kamień Pomorski – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 614 086,73 zł, w tym w 2024 r. – 230 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 614 086,73 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.
2. Zakup średniego samochodu ratowniczego OSP Trzebiszewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 254 777,00 zł, w tym w 2024 r. – 232 637,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 254 777,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja budynku MOS – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 20 000,00 zł;
 - 2) Rozbudowa infrastruktury rowerowej w Gminie Kamień Pomorski- Budowa ścieżki rowerowej na Głaz Królewski na Wyspie Chrząszczewskiej; – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 086,35 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 55 086,35 zł;
 - 3) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jarszewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 289 906,47 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 289 906,47 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
 - 4) Przebudowa ciągów dróg gminnych ulic: Dziwnowskiej, Bolesława Chrobrego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 43 909,13 zł;
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o

kwotę 43 909,13 zł;

3. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 5) Przebudowa i rozbudowa ulic Wysockiego, Kościuszki, Jagiello, Plac Wolności i Pocztovej z przebudową infrastruktury technicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 31 445,39 zł;
 - 6) Modernizacja murów i konserwacja murów obronnych wraz z elementami zagospodarowania terenu w Kamieniu Pomorskim przy ulicy Lipowej, Klasztornej i Obrońców Warszawy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - j. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 323 879,60 zł;
 - 7) Przebudowa ulic Obrońców Warszawy, S.Okrzei, S. Żeromskiego, A.Mickiewicza wraz z infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 961,00 zł;
 - 8) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrzosowo wraz z infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - l. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 26 812,77 zł;
 - 9) Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - m. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 800,25 zł;
 - n. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 6 800,25 zł;
 - 10) Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - o. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 123 200,29 zł;
 - 11) Przebudowa ulicy Orzeszkowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - p. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 850,00 zł;
 - 12) Przebudowa dróg gminnych- ulic T. Rejtana i Solskiego w Kamieniu Pomorskim wraz z infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - q. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 016 897,85 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	465 090,87	+273 909,13	739 000,00
2025	417 119,96	+241 721,37	658 841,33
2026	0,00	+98 456,23	98 456,23

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	29 555 340,64	+2 555 063,53	32 110 404,17
2025	17 039 357,31	+236 380,37	17 275 737,68
2026	861 977,16	+7 380,00	869 357,16

Zródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2037 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.