

UCHWAŁA NR VIII/89/24 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2024-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2024-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski stanowią załącznik nr 2 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 VIII/89/24
z dnia 2024-12-17

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	
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			
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	102 255 045,56	77 081 476,26	13 654 134,00	469 259,00	19 525 076,00	13 848 838,26	29 584 169,00	11 704 038,00	25 173 569,30	1 220 850,00	23 888 219,30	
2025	99 471 115,38	80 589 273,00	14 213 953,00	488 499,00	20 325 604,00	9 081 815,00	36 479 402,00	14 076 904,00	18 881 842,38	800 000,00	18 081 842,38	
2026	84 411 946,00	83 211 946,00	14 654 586,00	503 642,00	20 955 698,00	9 363 351,00	37 734 669,00	14 563 965,00	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00	
2027	88 385 185,00	88 385 185,00	15 020 951,00	516 233,00	21 479 590,00	9 597 435,00	41 770 976,00	18 099 666,00	0,00	0,00	0,00	
2028	90 707 813,00	90 707 813,00	15 441 538,00	530 688,00	22 016 580,00	9 866 163,00	42 852 844,00	18 568 447,00	0,00	0,00	0,00	
2029	93 039 914,00	93 039 914,00	15 843 018,00	544 486,00	22 566 994,00	10 122 683,00	43 962 733,00	19 049 370,00	0,00	0,00	0,00	
2030	95 365 911,00	95 365 911,00	16 239 093,00	558 098,00	23 131 169,00	10 375 750,00	45 061 801,00	19 525 604,00	0,00	0,00	0,00	
2031	97 709 366,00	97 709 366,00	16 628 831,00	571 492,00	23 709 448,00	10 624 768,00	46 174 827,00	20 007 886,00	0,00	0,00	0,00	
2032	100 041 040,00	100 041 040,00	17 011 294,00	584 636,00	24 302 184,00	10 869 138,00	47 273 788,00	20 484 074,00	0,00	0,00	0,00	
2033	102 414 226,00	102 414 226,00	17 402 554,00	598 083,00	24 909 739,00	11 119 128,00	48 384 722,00	20 965 450,00	0,00	0,00	0,00	
2034	104 843 765,00	104 843 765,00	17 802 813,00	611 839,00	25 532 482,00	11 374 868,00	49 521 763,00	21 458 138,00	0,00	0,00	0,00	
2035	107 316 141,00	107 316 141,00	18 212 278,00	625 911,00	26 170 794,00	11 636 490,00	50 670 668,00	21 955 967,00	0,00	0,00	0,00	
2036	108 476 499,00	108 476 499,00	18 212 278,00	625 911,00	26 170 794,00	11 636 490,00	51 831 026,00	22 458 759,00	0,00	0,00	0,00	
2037	109 647 880,00	109 647 880,00	18 212 278,00	625 911,00	26 170 794,00	11 636 490,00	53 002 407,00	22 966 327,00	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		
2024	120 857 234,76	85 216 966,16	33 547 763,19	0,00	0,00	2 035 104,00	0,00	0,00	0,00	35 640 268,60	35 640 268,60	1 264 681,05
2025	97 048 183,38	78 716 936,92	36 879 979,00	0,00	0,00	2 393 449,00	0,00	0,00	0,00	18 331 246,46	18 331 246,46	0,00
2026	82 454 014,00	81 109 724,00	38 200 282,00	0,00	0,00	2 243 184,00	0,00	0,00	0,00	1 344 290,00	1 344 290,00	0,00
2027	85 824 185,00	83 190 783,00	39 376 851,00	0,00	0,00	2 090 351,00	0,00	0,00	0,00	2 633 402,00	2 633 402,00	0,00
2028	88 146 813,00	85 212 086,00	40 526 655,00	0,00	0,00	1 918 760,00	0,00	0,00	0,00	2 934 727,00	2 934 727,00	0,00
2029	90 478 914,00	87 117 145,00	41 564 137,00	0,00	0,00	1 717 170,00	0,00	0,00	0,00	3 361 769,00	3 361 769,00	0,00
2030	93 075 911,00	88 983 496,00	42 628 179,00	0,00	0,00	1 423 583,00	0,00	0,00	0,00	4 092 415,00	4 092 415,00	0,00
2031	94 614 366,00	91 095 527,00	43 706 672,00	0,00	0,00	1 333 828,00	0,00	0,00	0,00	3 518 839,00	3 518 839,00	0,00
2032	95 980 040,00	93 176 811,00	44 799 339,00	0,00	0,00	1 171 069,00	0,00	0,00	0,00	2 803 229,00	2 803 229,00	0,00
2033	98 324 226,00	95 214 367,00	45 919 322,00	0,00	0,00	908 482,00	0,00	0,00	0,00	3 109 859,00	3 109 859,00	0,00
2034	100 753 765,00	97 294 656,00	47 053 529,00	0,00	0,00	644 900,00	0,00	0,00	0,00	3 459 109,00	3 459 109,00	0,00
2035	104 316 141,00	99 474 992,00	48 215 751,00	0,00	0,00	423 108,00	0,00	0,00	0,00	4 841 149,00	4 841 149,00	0,00
2036	105 476 499,00	101 742 359,00	49 392 215,00	0,00	0,00	243 108,00	0,00	0,00	0,00	3 734 140,00	3 734 140,00	0,00
2037	107 096 072,00	104 083 651,00	50 597 385,00	0,00	0,00	76 554,00	0,00	0,00	0,00	3 012 421,00	3 012 421,00	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	-18 602 189,20	0,00	21 025 121,20	17 301 808,00	14 878 876,00	497 442,17	497 442,17	3 225 871,03	3 225 871,03	
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 932,00	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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 710 594,02	1 468 922,02	-8 135 489,90	-4 412 176,70	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	36 913 230,95	1 094 490,95	1 872 336,08	1 872 336,08	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 609 670,27	748 862,27	2 102 222,00	2 102 222,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 703 041,59	403 233,59	5 194 402,00	5 194 402,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 796 412,91	57 604,91	5 495 727,00	5 495 727,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 177 808,00	0,00	5 922 769,00	5 922 769,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 887 808,00	0,00	6 382 415,00	6 382 415,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 792 808,00	0,00	6 613 839,00	6 613 839,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 731 808,00	0,00	6 864 229,00	6 864 229,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 641 808,00	0,00	7 199 859,00	7 199 859,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 551 808,00	0,00	7 549 109,00	7 549 109,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 551 808,00	0,00	7 841 149,00	7 841 149,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 551 808,00	0,00	6 734 140,00	6 734 140,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 564 229,00	5 564 229,00	

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	7,73%	-9,65%	-7,72%	17,15%	17,09%	TAK	TAK
2025	7,37%	5,80%	x	13,36%	13,29%	TAK	TAK
2026	6,28%	5,88%	x	9,75%	9,84%	TAK	TAK
2027	6,46%	9,25%	x	8,32%	8,42%	TAK	TAK
2028	6,08%	9,17%	x	7,69%	7,79%	TAK	TAK
2029	5,34%	9,21%	x	6,22%	6,31%	TAK	TAK
2030	4,48%	9,18%	x	4,44%	4,54%	NIE	TAK
2031	5,19%	9,13%	x	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2032	5,97%	9,01%	x	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2033	5,58%	8,88%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2034	5,16%	8,77%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2035	3,65%	8,64%	x	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2036	3,35%	7,20%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2037	2,68%	5,76%	x	8,69%	8,69%	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	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 ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	3 665 557,50	3 665 557,50	3 521 057,50	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 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							
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	
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	4 253 399,20	4 253 399,20	3 401 716,03	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
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 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. 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 wyłączeniu 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 VIII/89/24
z dnia 2024-12-17

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 Chrzęszczewskiej; - 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 17 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 572 247,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 249 690,36 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 322 557,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 804 995,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 514 455,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 290 539,62 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -18 602 189,20 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	99 682 797,70	+2 572 247,86	102 255 045,56
Dochody bieżące	75 831 785,90	+1 249 690,36	77 081 476,26
Dotacje bieżące	12 615 773,90	+1 233 064,36	13 848 838,26
Pozostałe	29 567 543,00	+16 626,00	29 584 169,00
Dochody majątkowe	23 851 011,80	+1 322 557,50	25 173 569,30
Wydatki ogółem	118 052 239,19	+2 804 995,57	120 857 234,76
Wydatki bieżące	83 702 510,21	+1 514 455,95	85 216 966,16
Wynagrodzenia i pochodne	33 349 337,70	+198 425,49	33 547 763,19
Obsługa długu	1 930 500,00	+104 604,00	2 035 104,00
Pozostałe wydatki bieżące	48 422 672,51	+1 211 426,46	49 634 098,97
Wydatki majątkowe	34 349 728,98	+1 290 539,62	35 640 268,60
Wynik budżetu	-18 369 441,49	-232 747,71	-18 602 189,20

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]
2025	80 389 273,00	+200 000,00	80 589 273,00
2026	83 011 946,00	+200 000,00	83 211 946,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 131 246,46	+200 000,00	18 331 246,46
2026	1 144 290,00	+200 000,00	1 344 290,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 232 747,71 zł i po zmianach wynoszą 21 025 121,20 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	20 792 373,49	+232 747,71	21 025 121,20
Wolne środki	2 993 123,32	+232 747,71	3 225 871,03

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Tabela 5. Splate 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 6. 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	7,73%	17,15%	TAK	17,09%	TAK
2025	7,37%	13,36%	TAK	13,29%	TAK
2026	6,28%	9,75%	TAK	9,84%	TAK
2027	6,46%	8,32%	TAK	8,42%	TAK
2028	6,08%	7,69%	TAK	7,79%	TAK
2029	5,34%	6,22%	TAK	6,31%	TAK
2030	4,48%	4,44%	NIE	4,54%	TAK
2031	5,19%	5,55%	TAK	5,55%	TAK
2032	5,97%	8,23%	TAK	8,23%	TAK
2033	5,58%	8,69%	TAK	8,69%	TAK
2034	5,16%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	3,65%	9,05%	TAK	9,05%	TAK
2036	3,35%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2037	2,68%	8,69%	TAK	8,69%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.