

**UCHWAŁA NR ...
Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim**

z dnia 25 marca 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kamień Pomorski na lata 2025-2037**

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 VIII/91/24 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2043 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2043”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037 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.

Wnioskodawca:


BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto
Burmistrz Kamienia Pomorskiego

Sporządził:

Joanna Rojczyk

SKARBNIK GMINY


Joanna Rojczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 25.03.2025 r.

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	1.1.2	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	
2025	110 067 901,19	87 052 989,85	38 760 294,53	159 605,66	4 996 792,80	9 413 640,86	33 722 656,00	14 802 576,00	23 014 911,34	7 866 000,00	15 083 311,34	
2026	105 182 222,84	92 307 301,60	40 659 549,00	167 426,00	5 241 636,00	9 152 569,00	37 086 121,60	16 282 833,60	12 874 921,24	3 000 000,00	9 874 921,24	
2027	100 542 343,96	100 542 343,96	41 919 995,00	172 616,00	5 404 127,00	9 436 299,00	43 609 306,96	21 311 116,96	0,00	0,00	0,00	
2028	104 889 379,66	104 889 379,66	43 093 755,00	177 449,00	5 555 443,00	9 700 515,00	46 362 217,66	23 442 228,66	0,00	0,00	0,00	
2029	109 511 508,52	109 511 508,52	44 300 380,00	182 418,00	5 710 995,00	9 972 129,00	49 345 586,52	25 786 451,52	0,00	0,00	0,00	
2030	112 249 296,00	112 249 296,00	45 407 890,00	186 978,00	5 853 770,00	10 221 432,00	50 579 226,00	26 431 113,00	0,00	0,00	0,00	
2031	115 055 528,00	115 055 528,00	46 543 087,00	191 652,00	6 000 114,00	10 476 968,00	51 843 707,00	27 091 891,00	0,00	0,00	0,00	
2032	117 931 916,00	117 931 916,00	47 706 664,00	196 443,00	6 150 117,00	10 738 892,00	53 139 800,00	27 769 188,00	0,00	0,00	0,00	
2033	120 880 214,00	120 880 214,00	48 899 331,00	201 354,00	6 303 870,00	11 007 364,00	54 468 295,00	28 463 418,00	0,00	0,00	0,00	
2034	123 902 219,00	123 902 219,00	50 121 814,00	206 388,00	6 461 467,00	11 282 548,00	55 830 002,00	29 175 003,00	0,00	0,00	0,00	
2035	126 999 775,00	126 999 775,00	51 374 859,00	211 548,00	6 623 004,00	11 564 612,00	57 225 752,00	29 904 378,00	0,00	0,00	0,00	
2036	130 174 769,00	130 174 769,00	52 659 230,00	216 837,00	6 788 579,00	11 853 727,00	58 656 396,00	30 651 987,00	0,00	0,00	0,00	
2037	133 429 138,00	133 429 138,00	53 975 711,00	222 258,00	6 958 293,00	12 150 070,00	60 122 806,00	31 418 287,00	0,00	0,00	0,00	
2038	136 031 803,00	136 031 803,00	54 785 347,00	225 592,00	7 062 667,00	12 332 321,00	61 625 876,00	32 203 744,00	0,00	0,00	0,00	
2039	138 614 132,00	138 614 132,00	55 552 342,00	228 750,00	7 161 544,00	12 504 973,00	63 166 523,00	33 008 838,00	0,00	0,00	0,00	

2040	141 023 219,00	141 023 219,00	56 163 418,00	231 266,00	7 240 321,00	12 642 528,00	64 745 686,00	33 834 059,00	0,00	0,00	0,00
2041	143 404 636,00	143 404 636,00	56 725 052,00	233 579,00	7 312 724,00	12 768 953,00	66 364 328,00	34 679 910,00	0,00	0,00	0,00
2042	145 680 068,00	145 680 068,00	57 178 852,00	235 448,00	7 371 226,00	12 871 105,00	68 023 437,00	35 546 908,00	0,00	0,00	0,00
2043	147 846 594,00	147 846 594,00	57 521 925,00	236 861,00	7 415 453,00	12 948 332,00	69 724 023,00	36 435 581,00	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, 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
2025	115 245 663,90	91 843 379,93	35 431 147,35	0,00	0,00	2 698 849,22	0,00	0,00	0,00	23 402 283,97	22 561 283,97	1 454 494,03
2026	113 815 290,84	88 309 636,00	35 673 929,00	0,00	0,00	2 675 296,00	0,00	0,00	0,00	25 505 654,84	25 505 654,84	0,00
2027	103 542 343,96	90 535 357,00	36 940 353,00	0,00	0,00	2 985 108,00	0,00	0,00	0,00	13 006 986,96	13 006 986,96	0,00
2028	103 889 379,66	92 317 778,00	38 150 150,00	0,00	0,00	2 925 108,00	0,00	0,00	0,00	11 571 601,66	11 571 601,66	0,00
2029	108 011 508,52	94 544 358,00	39 170 667,00	0,00	0,00	2 850 108,00	0,00	0,00	0,00	13 467 150,52	13 467 150,52	0,00
2030	111 049 296,00	96 794 885,00	40 189 104,00	0,00	0,00	2 769 108,00	0,00	0,00	0,00	14 254 411,00	14 254 411,00	0,00
2031	113 555 528,00	99 074 577,00	41 203 879,00	0,00	0,00	2 688 108,00	0,00	0,00	0,00	14 480 951,00	14 480 951,00	0,00
2032	114 281 916,00	101 288 535,00	42 192 772,00	0,00	0,00	2 533 608,00	0,00	0,00	0,00	12 993 381,00	12 993 381,00	0,00
2033	117 230 214,00	103 485 667,00	43 194 850,00	0,00	0,00	2 314 608,00	0,00	0,00	0,00	13 744 547,00	13 744 547,00	0,00
2034	120 302 219,00	105 721 852,00	44 199 130,00	0,00	0,00	2 097 108,00	0,00	0,00	0,00	14 580 367,00	14 580 367,00	0,00
2035	123 299 775,00	108 005 072,00	45 215 710,00	0,00	0,00	1 878 108,00	0,00	0,00	0,00	15 294 703,00	15 294 703,00	0,00
2036	126 474 769,00	110 311 903,00	46 221 760,00	0,00	0,00	1 656 108,00	0,00	0,00	0,00	16 162 866,00	16 162 866,00	0,00
2037	129 877 330,00	112 672 079,00	47 238 639,00	0,00	0,00	1 438 554,00	0,00	0,00	0,00	17 205 251,00	17 205 251,00	0,00
2038	132 331 803,00	115 046 408,00	48 230 650,00	0,00	0,00	1 221 000,00	0,00	0,00	0,00	17 285 395,00	17 285 395,00	0,00
2039	134 914 132,00	117 440 948,00	49 207 321,00	0,00	0,00	999 000,00	0,00	0,00	0,00	17 473 184,00	17 473 184,00	0,00
2040	137 323 219,00	119 859 357,00	50 166 864,00	0,00	0,00	777 000,00	0,00	0,00	0,00	17 463 862,00	17 463 862,00	0,00
2041	139 704 636,00	122 300 873,00	51 107 493,00	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	17 403 763,00	17 403 763,00	0,00
2042	141 980 068,00	124 777 545,00	52 040 205,00	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	17 202 523,00	17 202 523,00	0,00
2043	144 146 594,00	127 289 367,00	52 963 919,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	16 857 227,00	16 857 227,00	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		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		
2025	-5 177 762,71	0,00	5 800 694,71	0,00	0,00	985 605,83	985 605,83	4 815 088,88	4 192 156,88		
2026	-8 633 068,00	0,00	9 306 000,00	9 306 000,00	8 633 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	-3 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	3 551 808,00	3 551 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2041	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2042	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2043	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	622 932,00	622 932,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	672 932,00	672 932,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551 808,00	3 551 808,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	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 a wydatkami 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 138 708,59	16 519 968,59	-4 790 390,08	1 010 304,63	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	59 570 231,43	13 318 423,43	3 997 665,60	3 997 665,60	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	59 368 686,27	10 116 878,27	10 006 986,96	10 006 986,96	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	55 167 140,91	6 915 332,91	12 571 601,66	12 571 601,66	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	51 269 968,00	4 518 160,00	14 967 150,52	14 967 150,52	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	47 730 400,00	2 178 592,00	15 454 411,00	15 454 411,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	44 051 808,00	0,00	15 980 951,00	15 980 951,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	40 401 808,00	0,00	16 643 381,00	16 643 381,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	36 751 808,00	0,00	17 394 547,00	17 394 547,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	33 151 808,00	0,00	18 180 367,00	18 180 367,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	29 451 808,00	0,00	18 994 703,00	18 994 703,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	25 751 808,00	0,00	19 862 866,00	19 862 866,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	22 200 000,00	0,00	20 757 059,00	20 757 059,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	20 985 395,00	20 985 395,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	21 173 184,00	21 173 184,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	11 100 000,00	0,00	21 163 862,00	21 163 862,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	21 103 763,00	21 103 763,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	20 902 523,00	20 902 523,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 557 227,00	20 557 227,00	

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
2025	10,60%	3,82%	13,33%	13,84%	TAK	TAK
2026	7,99%	11,87%	11,47%	11,98%	TAK	TAK
2027	7,99%	17,77%	10,71%	11,22%	TAK	TAK
2028	7,58%	19,64%	10,85%	11,36%	TAK	TAK
2029	6,87%	20,31%	10,53%	11,04%	TAK	TAK
2030	6,27%	20,15%	9,95%	10,46%	TAK	TAK
2031	6,18%	19,93%	12,31%	12,82%	TAK	TAK
2032	5,85%	17,89%	16,21%	16,21%	TAK	TAK
2033	5,51%	17,94%	18,22%	18,22%	TAK	TAK
2034	5,13%	18,01%	19,09%	19,09%	TAK	TAK
2035	4,89%	18,08%	19,12%	19,12%	TAK	TAK
2036	4,53%	18,19%	18,90%	18,90%	TAK	TAK
2037	4,11%	18,30%	18,60%	18,60%	TAK	TAK
2038	3,98%	17,95%	18,33%	18,33%	TAK	TAK
2039	3,73%	17,58%	18,05%	18,05%	TAK	TAK
2040	3,49%	17,09%	18,01%	18,01%	TAK	TAK
2041	3,26%	16,58%	17,89%	17,89%	TAK	TAK
2042	3,04%	15,99%	17,68%	17,68%	TAK	TAK
2043	2,83%	15,32%	17,38%	17,38%	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
2025	285 630,50	285 630,50	255 571,90	3 631 103,71	3 631 103,71	3 527 349,37	515 630,50	515 630,50	461 367,63
2026	98 456,23	0,00	0,00	9 874 921,24	9 874 921,24	9 874 921,24	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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
2025	4 158 431,56	4 158 431,56	3 726 284,06	20 785 720,33	925 630,50	19 860 089,83	0,00	0,00	77 834,00	0,00
2026	11 882 301,24	9 874 921,24	9 874 921,24	20 148 734,63	98 456,23	20 050 278,40	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2027	2 800 000,00	0,00	0,00	4 861 977,16	0,00	4 861 977,16	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	861 977,36	0,00	861 977,36	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	57 604,91	0,00	57 604,91	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 104,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 233,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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											
	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych порещен i гваранции ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		10.7.2.1 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	
2025	622 932,00	4 830 671,55	0,00	4 830 671,55	4 830 671,55	4 830 671,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	672 932,00	3 201 545,16	0,00	3 201 545,16	3 201 545,16	3 201 545,16	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	3 201 545,16	0,00	3 201 545,16	3 201 545,16	3 201 545,16	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	3 201 545,36	0,00	3 201 545,36	3 201 545,36	3 201 545,36	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	2 397 172,91	0,00	2 397 172,91	2 397 172,91	2 397 172,91	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 200 000,00	2 339 568,00	0,00	2 339 568,00	2 339 568,00	2 339 568,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 500 000,00	2 178 592,00	0,00	2 178 592,00	2 178 592,00	2 178 592,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	3 551 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	3 700 000,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 25.03.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 669 910,25	20 785 720,33	20 148 734,63	4 861 977,16	861 977,36	57 604,91
1.a	- wydatki bieżące				3 847 682,36	925 630,50	98 456,23	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 822 227,89	19 860 089,83	20 050 278,40	4 861 977,16	861 977,36	57 604,91
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				34 071 760,26	18 042 590,78	11 980 757,47	2 800 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				614 086,73	515 630,50	98 456,23	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie trzech Lokalnych Ośrodków Wsparcia - LOWE w Gminie Kamień Pomorski - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	614 086,73	515 630,50	98 456,23	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 457 673,53	17 526 960,28	11 882 301,24	2 800 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	904 255,00	904 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	10 362 537,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	2 730 000,00	2 211 412,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP w Trzebiezewie	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	1 629 935,00	1 622 555,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	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	2025	2 426 200,00	2 426 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	"Adaptacja terenów zurbanizowanych Gminy Kamień Pomorski do zmian klimatu poprzez zagospodarowanie Placu 5 Marca w Kamieniu Pomorskim" - adaptacja terenów zurbanizowanych do zmian klimatu	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2027	14 674 921,24	0,00	11 874 921,24	2 800 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				11 133 595,63	926 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				3 233 595,63	410 000,00	0,00	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	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00
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	516 348,68	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 464 554,36	1 816 781,07	7 651 628,68	1 545 628,68	345 628,68	57 604,91
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 464 554,36	1 816 781,07	7 651 628,68	1 545 628,68	345 628,68	57 604,91

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	46 716 013,19
1.a	0,00	1 024 086,73
1.b	0,00	45 691 926,46
1.1	0,00	32 823 348,25
1.1.1	0,00	614 086,73
1.1.1.1	0,00	614 086,73
1.1.2	0,00	32 209 261,52
1.1.2.1	0,00	904 255,00
1.1.2.4	0,00	10 362 537,65
1.1.2.5	0,00	2 211 412,63
1.1.2.6	0,00	1 629 935,00
1.1.2.7	0,00	2 426 200,00
1.1.2.8	0,00	14 674 921,24
1.2	0,00	2 475 394,12
1.2.1	0,00	410 000,00
1.2.1.1	0,00	410 000,00
1.2.2	0,00	2 065 394,12
1.2.2.1	0,00	2 065 394,12
1.3	0,00	11 417 270,82
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	11 417 270,82

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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	374 431,07	345 628,68	345 628,68	345 628,68	57 604,91
1.3.2.2	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	841 000,00	841 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja budynku MOS	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2026	1 290 000,00	90 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2027	578 350,00	178 350,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	2027	618 000,00	218 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jarszewie - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2027	515 000,00	115 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja dla Powiatu Kamieńskiego na realizację zadania, pn.: "Przebudowa i rozbudowa ul. Orzeszkowej w Kamieniu Pomorskim wraz z przebudową i rozbudową infrastruktury technicznej". - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2027	6 106 000,00	0,00	6 106 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	1 468 920,82
1.3.2.2	0,00	841 000,00
1.3.2.3	0,00	1 290 000,00
1.3.2.4	0,00	578 350,00
1.3.2.5	0,00	618 000,00
1.3.2.6	0,00	515 000,00
1.3.2.7	0,00	6 106 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 121 405,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 121 405,55 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 889 956,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 858 117,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 31 838,97 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 177 762,71 zł.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2043 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).

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	109 946 495,64	+121 405,55	110 067 901,19
Dochody bieżące	86 931 584,30	+121 405,55	87 052 989,85
Dotacje bieżące	9 300 235,31	+113 405,55	9 413 640,86
Pozostałe	33 714 656,00	+8 000,00	33 722 656,00
Wydatki ogółem	112 355 707,85	+2 889 956,05	115 245 663,90
Wydatki bieżące	88 985 262,85	+2 858 117,08	91 843 379,93
Wynagrodzenia i pochodne	35 361 088,80	+70 058,55	35 431 147,35
Obsługa długu	4 627 300,00	-1 928 450,78	2 698 849,22
Pozostałe wydatki bieżące	48 996 874,05	+4 716 509,31	53 713 383,36
Wydatki majątkowe	23 370 445,00	+31 838,97	23 402 283,97
Wynik budżetu	-2 409 212,21	-2 768 550,50	-5 177 762,71

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych.

Od 2027 r. przewidziano zwiększenie podatku od nieruchomości w wysokości 3 400 000,00 zł z tytułu powstania farmy wiatrowej. Ponadto w latach 2026-2029 uwzględniono wzrost podatku od nieruchomości o 10%. Ponadto uwzględniono zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dzierżawy terenu dla farmy fotowoltaicznej o 850 000,00 zł od 2027 r.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	90 546 945,00	+1 760 356,60	92 307 301,60

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	96 953 901,00	+3 588 442,96	100 542 343,96
2028	99 668 610,00	+5 220 769,66	104 889 379,66
2029	102 459 331,00	+7 052 177,52	109 511 508,52
2030	105 020 814,00	+7 228 482,00	112 249 296,00
2031	107 646 334,00	+7 409 194,00	115 055 528,00
2032	110 337 492,00	+7 594 424,00	117 931 916,00
2033	113 095 929,00	+7 784 285,00	120 880 214,00
2034	115 923 327,00	+7 978 892,00	123 902 219,00
2035	118 821 411,00	+8 178 364,00	126 999 775,00
2036	121 791 946,00	+8 382 823,00	130 174 769,00
2037	124 836 744,00	+8 592 394,00	133 429 138,00
2038	-	+136 031 803,00	136 031 803,00
2039	-	+138 614 132,00	138 614 132,00
2040	-	+141 023 219,00	141 023 219,00
2041	-	+143 404 636,00	143 404 636,00
2042	-	+145 680 068,00	145 680 068,00
2043	-	+147 846 594,00	147 846 594,00

Zródło: opracowanie własne.

W 2026 r. uwzględniono dotację majątkową w wysokości 9 874 921,24 zł na realizację przedsięwzięcia Adaptacja terenów zurbanizowanych Gminy Kamień Pomorski do zmian klimatu poprzez zagospodarowanie Placu 5 Marca w Kamieniu Pomorskim.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 000 000,00	+9 874 921,24	12 874 921,24

Zródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	87 475 960,00	+833 676,00	88 309 636,00
2027	89 053 678,00	+1 481 679,00	90 535 357,00
2028	90 588 841,00	+1 728 937,00	92 317 778,00
2029	92 618 192,00	+1 926 166,00	94 544 358,00
2030	94 712 033,00	+2 082 852,00	96 794 885,00
2031	96 892 842,00	+2 181 735,00	99 074 577,00
2032	99 154 696,00	+2 133 839,00	101 288 535,00
2033	101 464 300,00	+2 021 367,00	103 485 667,00
2034	103 811 022,00	+1 910 830,00	105 721 852,00
2035	106 237 629,00	+1 767 443,00	108 005 072,00
2036	108 722 196,00	+1 589 707,00	110 311 903,00
2037	111 255 660,00	+1 416 419,00	112 672 079,00
2038	-	+115 046 408,00	115 046 408,00
2039	-	+117 440 948,00	117 440 948,00
2040	-	+119 859 357,00	119 859 357,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2041	-	+122 300 873,00	122 300 873,00
2042	-	+124 777 545,00	124 777 545,00
2043	-	+127 289 367,00	127 289 367,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 721 253,00	+22 784 401,84	25 505 654,84
2027	4 397 423,00	+8 609 563,96	13 006 986,96
2028	5 576 969,00	+5 994 632,66	11 571 601,66
2029	6 338 339,00	+7 128 811,52	13 467 150,52
2030	6 776 981,00	+7 477 430,00	14 254 411,00
2031	7 216 692,00	+7 264 259,00	14 480 951,00
2032	7 679 996,00	+5 313 385,00	12 993 381,00
2033	8 099 829,00	+5 644 718,00	13 744 547,00
2034	8 580 505,00	+5 999 862,00	14 580 367,00
2035	11 141 982,00	+4 152 721,00	15 294 703,00
2036	11 627 950,00	+4 534 916,00	16 162 866,00
2037	12 139 076,00	+5 066 175,00	17 205 251,00
2038	-	+17 285 395,00	17 285 395,00
2039	-	+17 473 184,00	17 473 184,00
2040	-	+17 463 862,00	17 463 862,00
2041	-	+17 403 763,00	17 403 763,00
2042	-	+17 202 523,00	17 202 523,00
2043	-	+16 857 227,00	16 857 227,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 841 620,00	+833 676,00	2 675 296,00
2027	1 503 429,00	+1 481 679,00	2 985 108,00
2028	1 196 171,00	+1 728 937,00	2 925 108,00
2029	923 942,00	+1 926 166,00	2 850 108,00
2030	686 256,00	+2 082 852,00	2 769 108,00
2031	506 373,00	+2 181 735,00	2 688 108,00
2032	399 769,00	+2 133 839,00	2 533 608,00
2033	293 241,00	+2 021 367,00	2 314 608,00
2034	186 278,00	+1 910 830,00	2 097 108,00
2035	110 665,00	+1 767 443,00	1 878 108,00
2036	66 401,00	+1 589 707,00	1 656 108,00
2037	22 135,00	+1 416 419,00	1 438 554,00
2038	-	+1 221 000,00	1 221 000,00
2039	-	+999 000,00	999 000,00
2040	-	+777 000,00	777 000,00
2041	-	+555 000,00	555 000,00
2042	-	+333 000,00	333 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2043	-	+111 000,00	111 000,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 968 550,50 zł i po zmianach wynoszą 5 800 694,71 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 800 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 1 800 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 832 144,21	+968 550,50	5 800 694,71
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	982 426,01	+3 179,82	985 605,83
Wolne środki	3 849 718,20	+965 370,68	4 815 088,88
Rozchody budżetu	2 422 932,00	-1 800 000,00	622 932,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 422 932,00	-1 800 000,00	622 932,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne (obligacje) w wysokości 13 306 000,00 zł. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+9 306 000,00	9 306 000,00
2027	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 349 732,00	-2 676 800,00	672 932,00
2027	3 502 800,00	-2 502 800,00	1 000 000,00
2028	3 502 800,00	-2 502 800,00	1 000 000,00
2029	3 502 800,00	-2 002 800,00	1 500 000,00
2030	3 531 800,00	-2 331 800,00	1 200 000,00
2031	3 536 800,00	-2 036 800,00	1 500 000,00
2032	3 502 800,00	+147 200,00	3 650 000,00
2033	3 531 800,00	+118 200,00	3 650 000,00
2034	3 531 800,00	+68 200,00	3 600 000,00
2035	1 441 800,00	+2 258 200,00	3 700 000,00
2036	1 441 800,00	+2 258 200,00	3 700 000,00
2037	1 442 008,00	+2 109 800,00	3 551 808,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	-	+3 700 000,00	3 700 000,00
2039	-	+3 700 000,00	3 700 000,00
2040	-	+3 700 000,00	3 700 000,00
2041	-	+3 700 000,00	3 700 000,00
2042	-	+3 700 000,00	3 700 000,00
2043	-	+3 700 000,00	3 700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	10,60%	13,33%	TAK	13,84%	TAK
2026	7,99%	11,47%	TAK	11,98%	TAK
2027	7,99%	10,71%	TAK	11,22%	TAK
2028	7,58%	10,85%	TAK	11,36%	TAK
2029	6,87%	10,53%	TAK	11,04%	TAK
2030	6,27%	9,95%	TAK	10,46%	TAK
2031	6,18%	12,31%	TAK	12,82%	TAK
2032	5,85%	16,21%	TAK	16,21%	TAK
2033	5,51%	18,22%	TAK	18,22%	TAK
2034	5,13%	19,09%	TAK	19,09%	TAK
2035	4,89%	19,12%	TAK	19,12%	TAK
2036	4,53%	18,90%	TAK	18,90%	TAK
2037	4,11%	18,60%	TAK	18,60%	TAK
2038	3,98%	18,33%	TAK	18,33%	TAK
2039	3,73%	18,05%	TAK	18,05%	TAK
2040	3,49%	18,01%	TAK	18,01%	TAK
2041	3,26%	17,89%	TAK	17,89%	TAK
2042	3,04%	17,68%	TAK	17,68%	TAK
2043	2,83%	17,38%	TAK	17,38%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. "Adaptacja terenów zurbanizowanych Gminy Kamień Pomorski do zmian klimatu poprzez zagospodarowanie Placu 5 Marca w Kamieniu Pomorskim"
– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady

planowane na realizację zadania wynoszą 14 674 921,24 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 674 921,24 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.

2. Dotacja dla Powiatu Kamieńskiego na realizację zadania, pn.: "Przebudowa i rozbudowa ul. Orzeszkowej w Kamieniu Pomorskim wraz z przebudową i rozbudową infrastruktury technicznej".
– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 106 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 106 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja budynku MOS – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 200 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 200 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Przebudowa i adaptacja budynku Kurii Biskupiej w Kamieniu Pomorskim na potrzeby Kamieńskiego Domu Kultury – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 3) Rozbudowa infrastruktury rowerowej w Gminie Kamień Pomorski- Budowa ścieżki rowerowej na Głaz Królewski na Wyspie Chrząszczewskiej; – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 4) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jarszewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	869 357,16	+19 180 921,24	20 050 278,40
2027	861 977,16	+4 000 000,00	4 861 977,16

Źródło: opracowanie własne.

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.