

PROJEKT

UCHWAŁA NR ... Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim

z dnia 26 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2043

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 2025-2043 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2043 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kamień Pomorski, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) 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 Kurytło

Sporządził:

SKARBNIK GMINY
Joanna Rocznyk

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 26.06 .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	112 499 237,23	88 873 467,51	38 760 294,53	159 605,66	5 208 702,80	10 588 833,52	34 156 031,00	14 802 576,00	23 625 769,72	7 866 000,00	15 694 169,72	
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, 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		
2025	115 876 999,94	91 647 032,97	35 838 444,90	0,00	0,00	2 649 547,05	0,00	0,00	0,00	24 229 966,97	23 388 966,97	1 738 494,03
2026	112 530 290,84	89 113 961,32	36 478 254,32	0,00	0,00	2 675 296,00	0,00	0,00	0,00	23 416 329,52	23 416 329,52	0,00
2027	101 981 343,96	90 535 357,00	36 940 353,00	0,00	0,00	2 985 108,00	0,00	0,00	0,00	11 445 986,96	11 445 986,96	0,00
2028	102 278 379,66	92 317 778,00	38 150 150,00	0,00	0,00	2 925 108,00	0,00	0,00	0,00	9 960 601,66	9 960 601,66	0,00
2029	106 900 508,52	94 544 358,00	39 170 667,00	0,00	0,00	2 850 108,00	0,00	0,00	0,00	12 356 150,52	12 356 150,52	0,00
2030	109 909 296,00	96 794 885,00	40 189 104,00	0,00	0,00	2 769 108,00	0,00	0,00	0,00	13 114 411,00	13 114 411,00	0,00
2031	111 910 528,00	99 074 577,00	41 203 879,00	0,00	0,00	2 688 108,00	0,00	0,00	0,00	12 835 951,00	12 835 951,00	0,00
2032	113 820 916,00	101 288 535,00	42 192 772,00	0,00	0,00	2 533 608,00	0,00	0,00	0,00	12 532 381,00	12 532 381,00	0,00
2033	116 740 214,00	103 485 667,00	43 194 850,00	0,00	0,00	2 314 608,00	0,00	0,00	0,00	13 254 547,00	13 254 547,00	0,00
2034	119 762 219,00	105 721 852,00	44 199 130,00	0,00	0,00	2 097 108,00	0,00	0,00	0,00	14 040 367,00	14 040 367,00	0,00
2035	123 899 775,00	108 005 072,00	45 215 710,00	0,00	0,00	1 878 108,00	0,00	0,00	0,00	15 894 703,00	15 894 703,00	0,00
2036	127 074 769,00	110 311 903,00	46 221 760,00	0,00	0,00	1 656 108,00	0,00	0,00	0,00	16 762 866,00	16 762 866,00	0,00
2037	130 721 330,00	112 672 079,00	47 238 639,00	0,00	0,00	1 438 554,00	0,00	0,00	0,00	18 049 251,00	18 049 251,00	0,00
2038	133 931 803,00	115 046 408,00	48 230 650,00	0,00	0,00	1 221 000,00	0,00	0,00	0,00	18 885 395,00	18 885 395,00	0,00
2039	136 514 132,00	117 440 948,00	49 207 321,00	0,00	0,00	999 000,00	0,00	0,00	0,00	19 073 184,00	19 073 184,00	0,00
2040	138 923 219,00	119 859 357,00	50 166 864,00	0,00	0,00	777 000,00	0,00	0,00	0,00	19 063 862,00	19 063 862,00	0,00
2041	141 304 636,00	122 300 873,00	51 107 493,00	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	19 003 763,00	19 003 763,00	0,00
2042	143 580 068,00	124 777 545,00	52 040 205,00	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	18 802 523,00	18 802 523,00	0,00
2043	145 746 594,00	127 289 367,00	52 963 919,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	18 457 227,00	18 457 227,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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	-3 377 762,71	0,00	5 800 694,71	0,00	0,00	985 605,83	985 605,83	4 815 088,88	2 392 156,88
2026	-7 348 068,00	0,00	9 306 000,00	9 306 000,00	7 348 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-1 439 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 611 000,00	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 611 000,00	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 145 000,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 111 000,00	4 111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 707 808,00	2 707 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	2 100 000,00	2 100 000,00	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:			
	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	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	2 611 000,00	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 000,00	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 145 000,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 111 000,00	4 111 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 808,00	2 707 808,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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, 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								
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		
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	52 584 708,59	16 765 968,59	-2 773 565,46	3 027 129,25	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	56 731 231,43	13 564 423,43	3 193 340,28	3 193 340,28	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	54 968 686,27	10 362 878,27	10 006 986,96	10 006 986,96	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	49 156 140,91	7 161 332,91	12 571 601,66	12 571 601,66	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	44 147 968,00	4 764 160,00	14 967 150,52	14 967 150,52	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	39 468 400,00	2 424 592,00	15 454 411,00	15 454 411,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	33 898 808,00	0,00	15 980 951,00	15 980 951,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	29 787 808,00	0,00	16 643 381,00	16 643 381,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	25 647 808,00	0,00	17 394 547,00	17 394 547,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	21 507 808,00	0,00	18 180 367,00	18 180 367,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	18 407 808,00	0,00	18 994 703,00	18 994 703,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 307 808,00	0,00	19 862 866,00	19 862 866,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	20 757 059,00	20 757 059,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	20 985 395,00	20 985 395,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	21 173 184,00	21 173 184,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	21 163 862,00	21 163 862,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	21 103 763,00	21 103 763,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	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	12,14%	5,22%	13,33%	13,84%	TAK	TAK
2026	9,53%	10,91%	11,67%	12,18%	TAK	TAK
2027	9,70%	17,77%	10,77%	11,28%	TAK	TAK
2028	9,27%	19,64%	10,91%	11,42%	TAK	TAK
2029	7,99%	20,31%	10,59%	11,10%	TAK	TAK
2030	7,39%	20,15%	10,01%	10,52%	TAK	TAK
2031	7,98%	20,17%	12,37%	12,88%	TAK	TAK
2032	6,28%	17,89%	16,31%	16,31%	TAK	TAK
2033	5,96%	17,94%	18,12%	18,12%	TAK	TAK
2034	5,61%	18,01%	19,12%	19,12%	TAK	TAK
2035	4,37%	18,08%	19,16%	19,16%	TAK	TAK
2036	4,02%	18,19%	18,94%	18,94%	TAK	TAK
2037	3,42%	18,30%	18,63%	18,63%	TAK	TAK
2038	2,68%	17,95%	18,37%	18,37%	TAK	TAK
2039	2,46%	17,58%	18,05%	18,05%	TAK	TAK
2040	2,24%	17,09%	18,01%	18,01%	TAK	TAK
2041	2,03%	16,58%	17,89%	17,89%	TAK	TAK
2042	1,83%	15,99%	17,68%	17,68%	TAK	TAK
2043	1,64%	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	3 941 962,09	3 941 962,09	3 838 207,75	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	4 525 734,12	4 525 734,12	4 037 142,44	24 812 768,33	4 952 678,50	19 860 089,83	0,00	0,00	77 834,00	0,00
2026	11 904 719,01	9 874 921,24	9 874 921,24	22 594 895,40	2 522 199,23	20 072 696,17	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2027	2 800 000,00	0,00	0,00	7 201 545,16	2 339 568,00	4 861 977,16	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 201 545,36	2 339 568,00	861 977,36	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 397 172,91	2 339 568,00	57 604,91	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 339 568,00	2 339 568,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 136 761,00	2 136 761,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	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:		wyplaty 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	
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	2 422 932,00	4 584 671,55	0,00	4 584 671,55	4 356 155,00	3 981 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 957 932,00	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	2 561 000,00	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	2 561 000,00	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	2 561 000,00	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	2 290 000,00	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	3 095 000,00	2 424 592,00	0,00	2 424 592,00	2 424 592,00	2 424 592,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 551 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 22.05.2025 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)				76 638 152,02	24 812 768,33	22 594 895,40	7 201 545,16	3 201 545,36	2 397 172,91
1.a	- wydatki bieżące				21 793 506,36	4 952 678,50	2 522 199,23	2 339 568,00	2 339 568,00	2 339 568,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 844 645,66	19 860 089,83	20 072 696,17	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				17 845 615,74	3 042 440,50	12 003 175,24	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				17 231 529,01	2 526 810,00	11 904 719,01	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP w Trzebieszewie	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	0,00	0,00	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	14 697 339,01	0,00	11 897 339,01	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				47 658 940,65	20 843 979,35	10 075 371,68	3 885 196,68	2 685 196,68	2 397 172,91
1.3.1	- wydatki bieżące				17 945 824,00	4 027 048,00	2 423 743,00	2 339 568,00	2 339 568,00	2 339 568,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	2 339 568,00	2 136 761,00	64 684 254,96
1.a	2 339 568,00	2 136 761,00	18 969 910,73
1.b	0,00	0,00	45 714 344,23
1.1	0,00	0,00	17 845 615,74
1.1.1	0,00	0,00	614 086,73
1.1.1.1	0,00	0,00	614 086,73
1.1.2	0,00	0,00	17 231 529,01
1.1.2.1	0,00	0,00	904 255,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	1 629 935,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	14 697 339,01
1.2	0,00	0,00	2 475 394,12
1.2.1	0,00	0,00	410 000,00
1.2.1.1	0,00	0,00	410 000,00
1.2.2	0,00	0,00	2 065 394,12
1.2.2.1	0,00	0,00	2 065 394,12
1.3	2 339 568,00	2 136 761,00	44 363 245,10
1.3.1	2 339 568,00	2 136 761,00	17 945 824,00

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						
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Kamień Pomorski - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2026	129 500,00	45 325,00	84 175,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Nadpłata podatku od nieruchomości - Tauron - Nadpłata podatku od nieruchomości spłacana wydatkami	KAMIEŃ POMORSKI	2025	2031	17 816 324,00	3 981 723,00	2 339 568,00	2 339 568,00	2 339 568,00	2 339 568,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 713 116,65	16 816 931,35	7 651 628,68	1 545 628,68	345 628,68	57 604,91
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
1.3.2.8	Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim - Poprawa efektywności energetycznej oraz budowa żłobka	KAMIEŃ POMORSKI	2023	2025	11 092 362,29	10 362 537,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa bezpieczeństwa	KAMIEŃ POMORSKI	2023	2025	2 730 000,00	2 211 412,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja murów i konserwacja murów obronnych wraz z elementami zagospodarowania terenu w Kamieniu Pomorskim przy ulicy Lipowej, Klasztornej i Obrońców Warszawy - Poprawa bezpieczeństwa	KAMIEŃ POMORSKI	2022	2025	2 426 200,00	2 426 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	129 500,00
1.3.1.2	2 339 568,00	2 136 761,00	17 816 324,00
1.3.2	0,00	0,00	26 417 421,10
1.3.2.1	0,00	0,00	1 468 920,82
1.3.2.2	0,00	0,00	841 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	1 290 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	578 350,00
1.3.2.5	0,00	0,00	618 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	515 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	6 106 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	10 362 537,65
1.3.2.9	0,00	0,00	2 211 412,63
1.3.2.10	0,00	0,00	2 426 200,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 458 740,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 458 740,27 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 341 259,73 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 316 178,91 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 25 080,82 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 377 762,71 zł.

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	111 569 627,58	+458 740,27	112 028 367,85
Dochody bieżące	88 254 716,24	+458 740,27	88 713 456,51
Dotacje bieżące	10 446 493,25	+142 340,27	10 588 833,52
Pozostałe	33 722 656,00	+316 400,00	34 039 056,00
Wydatki ogółem	116 747 390,29	-1 341 259,73	115 406 130,56
Wydatki bieżące	92 788 949,88	-1 316 178,91	91 472 770,97
Wynagrodzenia i pochodne	35 648 599,56	+229 654,76	35 878 254,32
Obsługa długu	2 744 545,05	-94 000,00	2 650 545,05
Pozostałe wydatki bieżące	54 395 805,27	-1 451 833,67	52 943 971,60
Wydatki majątkowe	23 958 440,41	-25 080,82	23 933 359,59
Wynik budżetu	-5 177 762,71	+1 800 000,00	-3 377 762,71

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	25 505 654,84	-1 285 000,00	24 220 654,84
2027	13 006 986,96	-1 561 000,00	11 445 986,96
2028	11 571 601,66	-1 611 000,00	9 960 601,66
2029	13 467 150,52	-1 111 000,00	12 356 150,52
2030	14 254 411,00	-1 140 000,00	13 114 411,00
2031	14 480 951,00	-1 645 000,00	12 835 951,00
2032	12 993 381,00	-461 000,00	12 532 381,00
2033	13 744 547,00	-490 000,00	13 254 547,00
2034	14 580 367,00	-540 000,00	14 040 367,00
2035	15 294 703,00	+600 000,00	15 894 703,00
2036	16 162 866,00	+600 000,00	16 762 866,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	17 205 251,00	+844 000,00	18 049 251,00
2038	17 285 395,00	+1 600 000,00	18 885 395,00
2039	17 473 184,00	+1 600 000,00	19 073 184,00
2040	17 463 862,00	+1 600 000,00	19 063 862,00
2041	17 403 763,00	+1 600 000,00	19 003 763,00
2042	17 202 523,00	+1 600 000,00	18 802 523,00
2043	16 857 227,00	+1 600 000,00	18 457 227,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 800 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono 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]
Rozchody budżetu	622 932,00	+1 800 000,00	2 422 932,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	622 932,00	+1 800 000,00	2 422 932,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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	672 932,00	+1 285 000,00	1 957 932,00
2027	1 000 000,00	+1 561 000,00	2 561 000,00
2028	1 000 000,00	+1 611 000,00	2 611 000,00
2029	1 500 000,00	+1 111 000,00	2 611 000,00
2030	1 200 000,00	+1 140 000,00	2 340 000,00
2031	1 500 000,00	+1 645 000,00	3 145 000,00
2032	3 650 000,00	+461 000,00	4 111 000,00
2033	3 650 000,00	+490 000,00	4 140 000,00
2034	3 600 000,00	+540 000,00	4 140 000,00
2035	3 700 000,00	-600 000,00	3 100 000,00
2036	3 700 000,00	-600 000,00	3 100 000,00
2037	3 551 808,00	-844 000,00	2 707 808,00
2038	3 700 000,00	-1 600 000,00	2 100 000,00
2039	3 700 000,00	-1 600 000,00	2 100 000,00
2040	3 700 000,00	-1 600 000,00	2 100 000,00
2041	3 700 000,00	-1 600 000,00	2 100 000,00
2042	3 700 000,00	-1 600 000,00	2 100 000,00
2043	3 700 000,00	-1 600 000,00	2 100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 13 306 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2043. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	9 306 000,00	0,00	9 306 000,00
2027	9 306 000,00	4 000 000,00	0,00	13 306 000,00
2028	13 306 000,00	0,00	50 000,00	13 256 000,00
2029	13 256 000,00	0,00	50 000,00	13 206 000,00
2030	13 206 000,00	0,00	50 000,00	13 156 000,00
2031	13 156 000,00	0,00	50 000,00	13 106 000,00
2032	13 106 000,00	0,00	50 000,00	13 056 000,00
2033	13 056 000,00	0,00	50 000,00	13 006 000,00
2034	13 006 000,00	0,00	50 000,00	12 956 000,00
2035	12 956 000,00	0,00	100 000,00	12 856 000,00
2036	12 856 000,00	0,00	100 000,00	12 756 000,00
2037	12 756 000,00	0,00	156 000,00	12 600 000,00
2038	12 600 000,00	0,00	2 100 000,00	10 500 000,00
2039	10 500 000,00	0,00	2 100 000,00	8 400 000,00
2040	8 400 000,00	0,00	2 100 000,00	6 300 000,00
2041	6 300 000,00	0,00	2 100 000,00	4 200 000,00
2042	4 200 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2043	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00

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 2028-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kamień Pomorski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 422 932,00	0,00	2 422 932,00
2026	1 957 932,00	0,00	1 957 932,00
2027	2 561 000,00	0,00	2 561 000,00
2028	2 561 000,00	50 000,00	2 611 000,00
2029	2 561 000,00	50 000,00	2 611 000,00
2030	2 290 000,00	50 000,00	2 340 000,00
2031	3 095 000,00	50 000,00	3 145 000,00
2032	4 061 000,00	50 000,00	4 111 000,00
2033	4 090 000,00	50 000,00	4 140 000,00
2034	4 090 000,00	50 000,00	4 140 000,00
2035	3 000 000,00	100 000,00	3 100 000,00
2036	3 000 000,00	100 000,00	3 100 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2037	2 551 808,00	156 000,00	2 707 808,00
2038	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2039	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2040	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2041	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2042	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2043	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

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	12,46%	13,33%	TAK	13,84%	TAK
2026	9,53%	11,79%	TAK	12,30%	TAK
2027	9,70%	11,02%	TAK	11,53%	TAK
2028	9,27%	11,16%	TAK	11,67%	TAK
2029	7,99%	10,84%	TAK	11,35%	TAK
2030	7,39%	10,27%	TAK	10,78%	TAK
2031	7,98%	12,62%	TAK	13,13%	TAK
2032	6,28%	16,56%	TAK	16,56%	TAK
2033	5,96%	18,26%	TAK	18,26%	TAK
2034	5,61%	19,12%	TAK	19,12%	TAK
2035	4,37%	19,16%	TAK	19,16%	TAK
2036	4,02%	18,94%	TAK	18,94%	TAK
2037	3,42%	18,63%	TAK	18,63%	TAK
2038	2,68%	18,37%	TAK	18,37%	TAK
2039	2,46%	18,05%	TAK	18,05%	TAK
2040	2,24%	18,01%	TAK	18,01%	TAK
2041	2,03%	17,89%	TAK	17,89%	TAK
2042	1,83%	17,68%	TAK	17,68%	TAK
2043	1,64%	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. Nadpłata podatku od nieruchomości - Tauron – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2031. Łączne nakłady planowane na realizację zadania

wynoszą 17 816 324,00 zł, w tym w 2025 r. – 3 693 892,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 816 324,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.

2. Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 092 362,29 zł, w tym w 2025 r. – 10 362 537,65 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 362 537,65 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.
3. Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 730 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 211 412,63 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 211 412,63 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.
4. Modernizacja murów i konserwacja murów obronnych wraz z elementami zagospodarowania terenu w Kamieniu Pomorskim przy ulicy Lipowej, Klasztornej i Obrońców Warszawy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 426 200,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 426 200,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 426 200,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim;
2. Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną;
3. Modernizacja murów i konserwacja murów obronnych wraz z elementami zagospodarowania terenu w Kamieniu Pomorskim przy ulicy Lipowej, Klasztornej i Obrońców Warszawy.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2030 roku na 2031 rok.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	970 955,50	+3 693 892,00	4 664 847,50
2026	182 631,23	+2 339 568,00	2 522 199,23
2027	0,00	+2 339 568,00	2 339 568,00
2028	0,00	+2 339 568,00	2 339 568,00
2029	0,00	+2 339 568,00	2 339 568,00
2030	0,00	+2 339 568,00	2 339 568,00
2031	0,00	+2 424 592,00	2 424 592,00

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.