

UCHWAŁA NR XXV/339/26 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim

z dnia 18 czerwca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2026-2043

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XIX/247/25 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2026-2043 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2026-2043 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.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Anna Kowalska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXV/339/26
z dnia 2026-06-18

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	96 016 399,57	91 581 124,71	43 563 564,00	835 534,00	6 542 807,00	9 985 802,46	30 653 417,25	12 895 531,00	4 435 274,86	1 973 950,00	2 396 824,85
2027	103 066 718,11	95 895 138,00	44 870 471,00	860 600,00	6 278 122,00	8 660 626,00	35 225 319,00	17 185 084,00	7 171 580,11	1 000 000,00	6 171 580,11
2028	105 997 962,20	99 996 237,00	46 171 715,00	885 557,00	6 460 188,00	8 911 784,00	37 566 993,00	18 903 592,00	6 001 725,20	2 000 000,00	4 001 725,20
2029	104 054 390,00	104 054 390,00	47 464 523,00	910 353,00	6 641 073,00	9 161 314,00	39 877 127,00	20 793 951,00	0,00	0,00	0,00
2030	106 863 858,00	106 863 858,00	48 746 065,00	934 933,00	6 820 382,00	9 408 669,00	40 953 809,00	21 355 388,00	0,00	0,00	0,00
2031	109 535 455,00	109 535 455,00	49 964 717,00	958 306,00	6 990 892,00	9 643 886,00	41 977 654,00	21 889 273,00	0,00	0,00	0,00
2032	112 273 841,00	112 273 841,00	51 213 835,00	982 264,00	7 165 664,00	9 884 983,00	43 027 095,00	22 436 505,00	0,00	0,00	0,00
2033	115 080 688,00	115 080 688,00	52 494 181,00	1 006 821,00	7 344 806,00	10 132 108,00	44 102 772,00	22 997 418,00	0,00	0,00	0,00
2034	117 957 706,00	117 957 706,00	53 806 536,00	1 031 992,00	7 528 426,00	10 385 411,00	45 205 341,00	23 572 353,00	0,00	0,00	0,00
2035	120 906 649,00	120 906 649,00	55 151 699,00	1 057 792,00	7 716 637,00	10 645 046,00	46 335 475,00	24 161 662,00	0,00	0,00	0,00
2036	123 929 315,00	123 929 315,00	56 530 491,00	1 084 237,00	7 909 553,00	10 911 172,00	47 493 862,00	24 765 704,00	0,00	0,00	0,00
2037	127 027 548,00	127 027 548,00	57 943 753,00	1 111 343,00	8 107 292,00	11 183 951,00	48 681 209,00	25 384 847,00	0,00	0,00	0,00
2038	130 203 237,00	130 203 237,00	59 392 347,00	1 139 127,00	8 309 974,00	11 463 550,00	49 898 239,00	26 019 468,00	0,00	0,00	0,00
2039	133 458 318,00	133 458 318,00	60 877 156,00	1 167 605,00	8 517 723,00	11 750 139,00	51 145 695,00	26 669 955,00	0,00	0,00	0,00
2040	136 794 775,00	136 794 775,00	62 399 085,00	1 196 795,00	8 730 666,00	12 043 892,00	52 424 337,00	27 336 704,00	0,00	0,00	0,00
2041	139 530 671,00	139 530 671,00	63 647 067,00	1 220 731,00	8 905 279,00	12 284 770,00	53 472 824,00	27 883 438,00	0,00	0,00	0,00
2042	142 321 284,00	142 321 284,00	64 920 008,00	1 245 146,00	9 083 385,00	12 530 465,00	54 542 280,00	28 441 107,00	0,00	0,00	0,00
2043	145 167 710,00	145 167 710,00	66 218 408,00	1 270 049,00	9 265 053,00	12 781 074,00	55 633 126,00	29 009 929,00	0,00	0,00	0,00

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
								z podatku od nieruchomości			
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

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			
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
2026	106 747 350,35	94 260 527,19	38 430 947,95	0,00	0,00	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	12 486 823,16	12 486 823,16	4 448 698,22
2027	104 505 718,11	93 126 209,00	39 934 772,00	0,00	0,00	2 029 692,00	0,00	0,00	0,00	11 379 509,11	11 379 509,11	0,00
2028	103 386 962,20	95 826 525,00	41 572 098,00	0,00	0,00	1 913 638,00	0,00	0,00	0,00	7 560 437,20	7 560 437,20	0,00
2029	101 443 390,00	98 714 240,00	43 218 353,00	0,00	0,00	1 796 519,00	0,00	0,00	0,00	2 729 150,00	2 729 150,00	0,00
2030	104 523 858,00	101 207 665,00	44 480 329,00	0,00	0,00	1 685 484,00	0,00	0,00	0,00	3 316 193,00	3 316 193,00	0,00
2031	106 390 455,00	103 715 033,00	45 734 674,00	0,00	0,00	1 562 461,00	0,00	0,00	0,00	2 675 422,00	2 675 422,00	0,00
2032	108 162 841,00	106 206 681,00	46 978 657,00	0,00	0,00	1 399 679,00	0,00	0,00	0,00	1 956 160,00	1 956 160,00	0,00
2033	110 940 688,00	108 684 017,00	48 195 404,00	0,00	0,00	1 214 559,00	0,00	0,00	0,00	2 256 671,00	2 256 671,00	0,00
2034	113 817 706,00	111 209 080,00	49 424 387,00	0,00	0,00	1 028 788,00	0,00	0,00	0,00	2 608 626,00	2 608 626,00	0,00
2035	117 806 649,00	113 806 164,00	50 664 939,00	0,00	0,00	866 422,00	0,00	0,00	0,00	4 000 485,00	4 000 485,00	0,00
2036	120 829 315,00	116 460 299,00	51 901 164,00	0,00	0,00	727 462,00	0,00	0,00	0,00	4 369 016,00	4 369 016,00	0,00
2037	124 319 740,00	119 140 487,00	53 115 651,00	0,00	0,00	597 371,00	0,00	0,00	0,00	5 179 253,00	5 179 253,00	0,00
2038	127 739 237,00	121 855 312,00	54 300 130,00	0,00	0,00	492 030,00	0,00	0,00	0,00	5 883 925,00	5 883 925,00	0,00
2039	130 994 318,00	124 582 734,00	55 440 433,00	0,00	0,00	402 570,00	0,00	0,00	0,00	6 411 584,00	6 411 584,00	0,00
2040	134 330 775,00	127 337 208,00	56 565 874,00	0,00	0,00	313 110,00	0,00	0,00	0,00	6 993 567,00	6 993 567,00	0,00
2041	137 066 671,00	130 100 925,00	57 657 595,00	0,00	0,00	223 650,00	0,00	0,00	0,00	6 965 746,00	6 965 746,00	0,00
2042	139 857 284,00	132 872 091,00	58 712 729,00	0,00	0,00	134 190,00	0,00	0,00	0,00	6 985 193,00	6 985 193,00	0,00
2043	142 704 320,00	135 690 089,00	59 769 558,00	0,00	0,00	44 730,00	0,00	0,00	0,00	7 014 231,00	7 014 231,00	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
2026	-10 730 950,78	0,00	12 688 882,78	11 489 390,00	9 531 458,00	1 199 492,78	1 199 492,78	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	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	2 463 390,00	2 463 390,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
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	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	2 463 390,00	2 463 390,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 131 757,43	1 781 559,43	-2 679 402,48	-1 479 909,70
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	47 708 780,27	919 582,27	2 768 929,00	2 768 929,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 235 802,91	57 604,91	4 169 712,00	4 169 712,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	41 567 198,00	0,00	5 340 150,00	5 340 150,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	39 227 198,00	0,00	5 656 193,00	5 656 193,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	36 082 198,00	0,00	5 820 422,00	5 820 422,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	31 971 198,00	0,00	6 067 160,00	6 067 160,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	27 831 198,00	0,00	6 396 671,00	6 396 671,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	23 691 198,00	0,00	6 748 626,00	6 748 626,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	20 591 198,00	0,00	7 100 485,00	7 100 485,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	17 491 198,00	0,00	7 469 016,00	7 469 016,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	14 783 390,00	0,00	7 887 061,00	7 887 061,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	12 319 390,00	0,00	8 347 925,00	8 347 925,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	9 855 390,00	0,00	8 875 584,00	8 875 584,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	7 391 390,00	0,00	9 457 567,00	9 457 567,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	4 927 390,00	0,00	9 429 746,00	9 429 746,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	2 463 390,00	0,00	9 449 193,00	9 449 193,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 477 621,00	9 477 621,00

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
2026	6,78%	0,48%	13,50%	12,90%	TAK	TAK
2027	6,39%	5,54%	11,11%	10,51%	TAK	TAK
2028	6,05%	6,71%	9,50%	8,90%	TAK	TAK
2029	4,83%	7,55%	7,33%	6,73%	TAK	TAK
2030	4,26%	7,53%	4,93%	4,33%	TAK	TAK
2031	4,83%	7,39%	5,48%	4,89%	TAK	TAK
2032	5,50%	7,29%	7,09%	6,49%	TAK	TAK
2033	5,22%	7,25%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2034	4,91%	7,23%	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2035	3,69%	7,23%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2036	3,42%	7,25%	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2037	2,85%	7,32%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2038	2,49%	7,44%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2039	2,36%	7,62%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2040	2,23%	7,83%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2041	2,11%	7,59%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2042	2,00%	7,38%	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2043	1,89%	7,19%	7,49%	7,49%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	948 340,23	948 340,23	841 498,73	1 688 818,63	1 688 818,63	1 687 735,29	1 398 111,89	1 398 111,89	1 149 703,80
2027	797 226,00	797 226,00	738 151,55	6 171 580,11	6 171 580,11	6 171 374,56	827 226,00	827 226,00	738 151,55
2028	465 998,81	465 998,81	431 468,30	4 001 725,20	4 001 725,20	4 001 725,20	495 998,81	495 998,81	431 468,30
2029	350 000,00	350 000,00	324 121,42	0,00	0,00	0,00	379 012,63	379 012,63	324 121,42
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
			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
2026	4 047 155,54	4 047 155,54	2 350 850,91	10 603 399,22	1 063 692,79	9 539 706,43	0,00	0,00	85 915,00	0,00
2027	5 837 168,83	5 827 577,10	3 861 984,25	7 756 945,99	906 226,00	6 850 719,99	0,00	0,00	121 551,00	0,00
2028	5 992 019,68	5 982 427,94	4 001 725,20	7 359 695,85	505 698,81	6 853 997,04	0,00	0,00	121 549,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	436 617,54	379 012,63	57 604,91	0,00	0,00	121 549,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 549,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 550,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 550,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 549,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 800,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 472,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 635,00	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 spłata 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 terytorialnego 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2026	1 957 932,00	861 977,16	0,00	861 977,16	861 977,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 561 000,00	861 977,16	0,00	861 977,16	861 977,16	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 611 000,00	861 977,36	0,00	861 977,36	861 977,36	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 611 000,00	57 604,91	0,00	57 604,91	57 604,91	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 707 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	2 100 000,00	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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/339/26
z dnia 2026-06-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 939 182,56	10 603 399,22	7 756 945,99	7 359 695,85	436 617,54	26 156 658,60
1.a	- wydatki bieżące				3 196 284,17	1 063 692,79	906 226,00	505 698,81	379 012,63	2 854 630,23
1.b	- wydatki majątkowe				46 742 898,39	9 539 706,43	6 850 719,99	6 853 997,04	57 604,91	23 302 028,37
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:				21 070 993,55	4 912 348,06	6 664 394,83	6 488 018,49	379 012,63	18 443 774,01
1.1.1	- wydatki bieżące				2 909 084,17	865 192,79	827 226,00	495 998,81	379 012,63	2 567 430,23
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	272 432,79	0,00	0,00	0,00	272 432,79
1.1.1.2	"Rozwój dziennych usług senioralnych w obszarze PPK, w gminie Kamień Pomorski. Utworzenie Klubu Seniora w budynku Kościuszki 3" wniosek nr FEPZ.06.19-IP.01-0016/24 - Rozwój usług społecznych, w tym usług świadczonych w społeczności lokalnej (ZIT)	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2029	2 287 617,44	585 380,00	827 226,00	495 998,81	379 012,63	2 287 617,44
1.1.1.3	Wsparcie jednostek ochotniczych straży pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych 2025-2027 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP w Trzebieiszewie	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 161 909,38	4 047 155,27	5 837 168,83	5 992 019,68	0,00	15 876 343,78
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	849 930,00	849 930,00	0,00	0,00	0,00	849 930,00
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP w Trzebieiszewie	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	1 602 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"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	2025	2026	71 127,51	65 814,91	0,00	0,00	0,00	65 814,91
1.1.2.4	Rozbudowa infrastruktury rowerowej w Gminie Kamień Pomorski- Budowa ścieżki rowerowej na Głaz Królewski na Wyspie Chrzęszczewskiej; - Poprawa infrastruktury rowerowej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2027	2 648 800,50	19 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	2 379 000,00
1.1.2.5	Wsparcie jednostek ochotniczych straży pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych 2025-2027 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	"Rozwój dziennych usług senioralnych w obszarze PPK, w gminie Kamień Pomorski. Utworzenie Klubu Seniora w budynku Kościuszki 3" wniosek nr FEPZ.06.19-IP.01-0016/24 - Rozwój usług społecznych, w tym usług świadczonych w społeczności lokalnej (ZIT)	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2027	17 394,00	14 620,00	2 774,00	0,00	0,00	17 394,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja budynku MOS	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2027	3 246 742,33	3 080 198,63	0,00	0,00	0,00	3 080 198,63

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.8	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	2028	7 137 462,00	8 000,00	3 455 803,10	3 431 803,10	0,00	6 895 606,20
1.1.2.9	Zwiększenie potencjału turystycznego i uzdrowiskowego Gminy Kamień Pomorski poprzez zagospodarowanie terenu "Dzkiej Plaży" w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2027	2028	2 559 624,84	0,00	9 000,00	2 550 624,84	0,00	2 559 624,84
1.1.2.10	Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2028	28 775,20	9 591,73	9 591,73	9 591,74	0,00	28 775,20
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00	1 549 045,64
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00	1 549 045,64
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	516 348,68	0,00	1 549 045,64
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				20 968 189,01	5 174 702,68	576 202,68	355 328,68	57 604,91	6 163 838,95
1.3.1	- wydatki bieżące				287 200,00	198 500,00	79 000,00	9 700,00	0,00	287 200,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Kamień Pomorski - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2027	208 500,00	129 500,00	79 000,00	0,00	0,00	208 500,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Benice, Ducino, Giżkowo oraz Śniatowo w Gminie Kamień Pomorski - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2026	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00
1.3.1.3	Zapewnienie środków finansowych w celu zagospodarowania działki planowanej do przejścia z KOWR obręb Miłachowo nr 10/13 - zorganizowanie przestrzeni do integracji mieszkańców.	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2028	9 700,00	0,00	0,00	9 700,00	0,00	9 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 680 989,01	4 976 202,68	497 202,68	345 628,68	57 604,91	5 876 638,95
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski wraz z zapewnieniem finansowania - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2018	2029	3 516 204,36	345 628,68	345 628,68	345 628,68	57 604,91	1 094 490,95
1.3.2.3	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	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.4	Sieć wodociągowa w ulicy Orzeszkowej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2026	2027	303 148,00	151 574,00	151 574,00	0,00	0,00	303 148,00
1.3.2.5	Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim - Poprawa efektywności energetycznej oraz budowa żłobka	KAMIEŃ POMORSKI	2023	2026	12 661 636,65	279 000,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2026-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 710 424,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 127 524,20 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 582 900,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 710 424,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 77 932,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 632 492,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	95 305 975,37	+710 424,20	96 016 399,57
Dochody bieżące	91 453 600,51	+127 524,20	91 581 124,71
Dotacje bieżące	9 909 078,26	+76 724,20	9 985 802,46
Pozostałe	30 602 617,25	+50 800,00	30 653 417,25
Dochody majątkowe	3 852 374,86	+582 900,00	4 435 274,86
Wydatki ogółem	106 036 926,15	+710 424,20	106 747 350,35
Wydatki bieżące	94 182 594,99	+77 932,20	94 260 527,19
Wynagrodzenia i pochodne	38 509 541,40	-78 593,45	38 430 947,95
Pozostałe wydatki bieżące	53 048 053,59	+156 525,65	53 204 579,24
Wydatki majątkowe	11 854 331,16	+632 492,00	12 486 823,16

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

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

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2038-2043. 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]
2026	1 957 932,00	0,00	1 957 932,00
2027	2 561 000,00	0,00	2 561 000,00
2028	2 611 000,00	0,00	2 611 000,00
2029	2 611 000,00	0,00	2 611 000,00
2030	2 340 000,00	0,00	2 340 000,00
2031	3 145 000,00	0,00	3 145 000,00

2032	4 111 000,00	0,00	4 111 000,00
2033	4 140 000,00	0,00	4 140 000,00
2034	4 140 000,00	0,00	4 140 000,00
2035	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00
2036	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00
2037	2 707 808,00	0,00	2 707 808,00
2038	2 100 000,00	364 000,00	2 464 000,00
2039	2 100 000,00	364 000,00	2 464 000,00
2040	2 100 000,00	364 000,00	2 464 000,00
2041	2 100 000,00	364 000,00	2 464 000,00
2042	2 100 000,00	364 000,00	2 464 000,00
2043	2 100 000,00	363 390,00	2 463 390,00

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2026 Gmina Kamień Pomorski nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2026 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2026-2043 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)
2026	6,78%	13,50%	TAK	12,90%	TAK
2027	6,39%	11,11%	TAK	10,51%	TAK
2028	6,05%	9,50%	TAK	8,90%	TAK
2029	4,83%	7,33%	TAK	6,73%	TAK
2030	4,26%	4,93%	TAK	4,33%	TAK
2031	4,83%	5,48%	TAK	4,89%	TAK
2032	5,50%	7,09%	TAK	6,49%	TAK
2033	5,22%	6,07%	TAK	6,07%	TAK
2034	4,91%	7,04%	TAK	7,04%	TAK
2035	3,69%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2036	3,42%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2037	2,85%	7,31%	TAK	7,31%	TAK
2038	2,49%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2039	2,36%	7,29%	TAK	7,29%	TAK
2040	2,23%	7,33%	TAK	7,33%	TAK
2041	2,11%	7,42%	TAK	7,42%	TAK
2042	2,00%	7,47%	TAK	7,47%	TAK
2043	1,89%	7,49%	TAK	7,49%	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 30.09.2025 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. Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek

Ochotniczych Straży Pożarnych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 28 775,20 zł, w tym w 2026 r. – 9 591,73 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 28 775,20 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim.

2. Zapewnienie środków finansowych w celu zagospodarowania działki planowanej do przejęcia od KOWR obręb Miłachowo nr 10/13 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 700,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 700,00 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) Sporządzenie planu ogólnego Gminy Kamień Pomorski – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 79 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 79 000,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	827 226,00	+79 000,00	906 226,00
2028	495 998,81	+9 700,00	505 698,81

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 530 114,70	+9 591,73	9 539 706,43
2027	6 841 128,26	+9 591,73	6 850 719,99
2028	6 844 405,30	+9 591,74	6 853 997,04

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.