

ZARZĄDZENIE NR 116/2024
BURMISTRZA KAMIENIA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530, poz. 1572), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński w brzmieniu załącznika do zarządzenia.

§ 2. Zobowiązać Skarbnika do przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński stanowiącej załącznik do zarządzenia wraz z objaśnieniami Radzie Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kamienia Krajeńskiego

mgr Natalia Marciniak

PROJEKT

UCHWAŁA NR VIII/ /2024 RADY MIEJSKIEJ W KAMIENIU KRAJEŃSKIM

z dnia grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530, poz. 1572), i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024. poz. 167, poz. 232, poz. 834, poz. 854, poz. 858, poz. 1089, poz. 1222 i poz. 1572), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamień Krajeński wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2037 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.1 Upoważnić Burmistrza Kamienia Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Kamienia Krajeńskiego do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kamień Krajeński uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Kamienia Krajeńskiego do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Krajeński związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy.

§ 6. Traci moc uchwała Nr LVIII/407/2023 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński, zmieniona uchwałą Nr LIX/410/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 30.01.2024r., uchwałą Nr III/9/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29.05.2024r. uchwałą Nr IV/21/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 27.06.2024r., uchwałą Nr V/27/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29.08.2024r. uchwałą Nr VI/32/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 26.09.2024r. oraz uchwałą Nr VII/42/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 31 października 2024.,

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r.

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 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	33 281 775,58	30 108 252,89	3 480 059,00	95 161,79	10 846 512,00	10 155 989,94	5 530 530,16	1 955 474,14	3 173 522,69	242 584,46	2 929 358,33	
Wykonanie 2019	34 021 777,66	32 585 781,84	3 584 950,00	112 128,96	11 027 906,00	11 732 614,87	6 128 182,01	2 037 353,47	1 435 995,82	244 809,34	1 180 433,03	
Wykonanie 2020	36 208 277,23	35 181 104,89	3 464 034,00	182 156,69	11 760 741,00	13 501 107,22	6 273 065,98	2 277 930,29	1 027 172,34	287 341,60	705 662,70	
Wykonanie 2021	41 070 155,60	37 008 979,98	3 649 987,00	127 918,26	13 378 705,00	12 820 942,78	7 031 426,94	2 370 150,09	4 061 175,62	502 729,78	3 553 350,75	
Wykonanie 2022	46 079 252,98	42 576 653,61	5 977 492,57	197 961,00	13 033 279,00	15 028 817,99	8 339 103,05	2 454 735,00	3 502 599,37	1 047 186,12	2 450 313,25	
Wykonanie 2023	43 953 193,93	36 317 934,18	3 033 829,00	274 231,00	16 762 339,55	7 390 117,91	8 857 416,72	2 704 023,97	7 635 259,75	642 648,16	6 985 841,68	
Plan 3 kw. 2024	52 861 684,94	40 232 621,34	3 502 865,00	273 984,00	19 485 008,00	7 739 726,13	9 231 038,21	3 003 262,00	12 629 063,60	544 121,00	12 076 733,60	
2025	51 520 843,63	42 088 289,84	14 344 608,77	23 091,09	13 305 633,98	4 216 199,00	10 198 757,00	3 100 520,00	9 432 553,79	677 768,00	8 746 785,79	
2026	46 686 484,20	43 560 907,68	14 846 445,68	23 900,00	13 771 082,00	4 363 766,00	10 555 714,00	3 209 039,00	3 125 576,52	404 350,00	2 721 226,52	
2027	45 181 344,00	44 911 298,00	15 306 686,00	24 641,00	14 197 986,00	4 499 043,00	10 882 942,00	3 308 520,00	270 046,00	270 046,00	0,00	
2028	46 368 817,00	46 168 817,00	15 735 274,00	25 331,00	14 595 530,00	4 625 017,00	11 187 665,00	3 401 159,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	47 611 547,00	47 461 547,00	16 175 862,00	26 041,00	15 004 206,00	4 754 518,00	11 500 920,00	3 496 392,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	48 761 588,00	48 648 088,00	16 580 259,00	26 693,00	15 379 311,00	4 873 381,00	11 788 444,00	3 583 802,00	113 500,00	113 500,00	0,00	
2031	49 815 645,00	49 815 645,00	16 978 186,00	27 334,00	15 748 415,00	4 990 343,00	12 071 367,00	3 669 814,00	0,00	0,00	0,00	
2032	50 861 776,00	50 861 776,00	17 334 728,00	27 909,00	16 079 132,00	5 095 141,00	12 324 866,00	3 746 881,00	0,00	0,00	0,00	

2033	51 879 014,00	51 879 014,00	17 681 423,00	28 468,00	16 400 715,00	5 197 044,00	12 571 364,00	3 821 819,00	0,00	0,00	0,00
2034	52 916 597,00	52 916 597,00	18 035 052,00	29 038,00	16 728 730,00	5 300 985,00	12 822 792,00	3 898 256,00	0,00	0,00	0,00
2035	53 922 013,00	53 922 013,00	18 377 718,00	29 590,00	17 046 576,00	5 401 704,00	13 066 425,00	3 972 323,00	0,00	0,00	0,00
2036	55 092 611,00	55 092 611,00	18 808 517,00	30 123,00	17 453 415,00	5 498 935,00	13 301 621,00	4 043 825,00	0,00	0,00	0,00
2037	56 229 188,00	56 229 188,00	19 228 262,00	30 636,00	17 850 123,00	5 592 417,00	13 527 749,00	4 112 571,00	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			
Wykonanie 2018	34 696 013,35	27 680 546,10	10 584 042,90	0,00	0,00	89 801,67	0,00	0,00	0,00	7 015 467,25	6 929 467,25	116 678,97	
Wykonanie 2019	34 457 287,19	30 496 146,24	11 134 601,60	0,00	0,00	125 149,64	0,00	0,00	0,00	3 961 140,95	3 918 140,95	75 387,97	
Wykonanie 2020	35 291 066,59	33 232 441,94	11 669 917,39	0,00	0,00	135 817,05	0,00	0,00	0,00	2 058 624,65	2 030 624,65	50 500,00	
Wykonanie 2021	36 189 524,26	34 985 267,52	13 306 783,75	0,00	0,00	119 091,10	0,00	0,00	0,00	1 204 256,74	1 176 756,74	57 148,10	
Wykonanie 2022	46 577 314,13	38 711 896,95	13 602 255,07	0,00	0,00	157 932,63	0,00	0,00	0,00	7 865 417,18	7 838 917,18	587 618,03	
Wykonanie 2023	43 319 361,40	35 137 885,02	15 880 403,21	0,00	0,00	295 580,19	0,00	0,00	0,00	8 181 476,38	8 181 476,38	366 651,34	
Plan 3 kw. 2024	61 537 731,47	42 274 825,19	20 925 530,17	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	19 262 906,28	19 262 906,28	1 322 358,53	
2025	52 520 843,63	41 013 886,64	21 537 777,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	11 506 956,99	11 506 956,99	433 000,00	
2026	43 881 937,00	42 305 937,00	21 537 778,00	0,00	0,00	315 978,00	0,00	0,00	0,00	1 576 000,00	1 576 000,00	88 000,00	
2027	44 472 468,80	43 405 891,80	22 097 760,00	0,00	0,00	293 923,00	0,00	0,00	0,00	1 066 577,00	1 066 577,00	88 000,00	
2028	45 678 520,50	44 491 039,50	22 782 790,00	0,00	0,00	271 868,00	0,00	0,00	0,00	1 187 481,00	1 187 481,00	88 000,00	
2029	47 159 171,00	45 603 316,00	23 420 708,00	0,00	0,00	249 813,00	0,00	0,00	0,00	1 555 855,00	1 555 855,00	88 000,00	
2030	48 401 712,00	46 743 399,00	24 006 226,00	0,00	0,00	227 758,00	0,00	0,00	0,00	1 658 313,00	1 658 313,00	88 000,00	
2031	49 428 564,00	47 911 984,00	24 606 382,00	0,00	0,00	204 333,00	0,00	0,00	0,00	1 516 580,00	1 516 580,00	88 000,00	
2032	50 361 900,00	49 109 784,00	25 221 541,00	0,00	0,00	178 511,00	0,00	0,00	0,00	1 252 116,00	1 252 116,00	88 000,00	
2033	51 189 138,00	50 337 531,00	25 852 080,00	0,00	0,00	151 661,00	0,00	0,00	0,00	851 607,00	851 607,00	88 000,00	
2034	52 386 721,00	51 595 970,00	26 498 382,00	0,00	0,00	114 811,00	0,00	0,00	0,00	790 751,00	790 751,00	88 000,00	
2035	53 512 137,00	52 855 869,00	27 160 841,00	0,00	0,00	77 618,00	0,00	0,00	0,00	656 268,00	656 268,00	88 000,00	
2036	54 734 673,67	54 108 015,67	27 839 852,00	0,00	0,00	41 925,00	0,00	0,00	0,00	626 658,00	626 658,00	88 000,00	
2037	55 952 963,00	55 360 716,00	28 535 859,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	592 247,00	592 247,00	88 000,00	

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)}	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
Wykonanie 2018	-1 414 237,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-435 509,53	0,00	3 061 110,24	2 861 110,24	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	917 210,64	0,00	1 803 230,00	1 403 230,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 880 631,34	0,00	1 493 183,88	406 853,04	0,00	1 086 330,84	1 086 330,84	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-498 061,15	0,00	8 983 268,97	2 121 620,00	2 121 620,00	6 861 648,97	3 431 657,17	0,00	0,00
Wykonanie 2023	633 832,53	0,00	7 658 276,44	0,00	0,00	7 658 276,44	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-8 676 046,53	0,00	9 353 295,75	3 040 481,00	3 040 481,00	6 312 814,75	5 635 565,53	0,00	0,00
2025	-1 000 000,00	0,00	1 643 418,33	1 643 418,33	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 804 547,20	2 804 547,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	708 875,20	708 875,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	690 296,50	690 296,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	452 376,00	452 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	359 876,00	359 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	387 081,00	387 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	499 876,00	499 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	689 876,00	689 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	529 876,00	529 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	409 876,00	409 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	357 937,33	357 937,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	276 225,00	276 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	602 811,00	602 811,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	484 230,00	484 230,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	406 853,04	406 853,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	826 931,09	826 931,09	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	767 109,20	767 109,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	677 249,22	677 249,22	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	643 418,33	643 418,33	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 804 547,20	2 804 547,20	2 090 481,00	2 090 481,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	708 875,20	708 875,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	690 296,50	690 296,50	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	452 376,00	452 376,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	359 876,00	359 876,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	387 081,00	387 081,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	499 876,00	499 876,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	689 876,00	689 876,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	529 876,00	529 876,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	409 876,00	409 876,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	357 937,33	357 937,33	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	276 225,00	276 225,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 116 280,53	0,00	2 427 706,79	2 427 706,79
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 209 784,78	0,00	2 089 635,60	2 289 635,60
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 725 554,78	0,00	1 948 662,95	2 348 662,95
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 318 701,74	0,00	2 023 712,46	3 110 043,30
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 613 390,65	0,00	3 864 756,66	10 726 405,63
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 846 281,45	0,00	1 180 049,16	8 838 325,60
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 209 513,23	0,00	-2 042 203,85	4 270 610,90
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 166 718,23	0,00	1 074 403,20	1 074 403,20
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 362 171,03	0,00	1 254 970,68	1 254 970,68
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 653 295,83	0,00	1 505 406,20	1 505 406,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 962 999,33	0,00	1 677 777,50	1 677 777,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 510 623,33	0,00	1 858 231,00	1 858 231,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 747,33	0,00	1 904 689,00	1 904 689,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 763 666,33	0,00	1 903 661,00	1 903 661,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 263 790,33	0,00	1 751 992,00	1 751 992,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 573 914,33	0,00	1 541 483,00	1 541 483,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 044 038,33	0,00	1 320 627,00	1 320 627,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	634 162,33	0,00	1 066 144,00	1 066 144,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	276 225,00	0,00	984 595,33	984 595,33
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	868 472,00	868 472,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	18,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	7,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-5,48%	-3,81%	x	x	x	x
2025	2,65%	3,79%	x	9,91%	9,90%	TAK	TAK
2026	2,63%	4,01%	x	6,72%	6,71%	TAK	TAK
2027	2,48%	4,45%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2028	2,32%	4,69%	x	5,08%	5,07%	TAK	TAK
2029	1,64%	4,94%	x	4,44%	4,43%	TAK	TAK
2030	1,34%	4,87%	x	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2031	1,32%	4,70%	x	3,04%	3,03%	TAK	TAK
2032	1,48%	4,22%	x	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2033	1,80%	3,63%	x	4,55%	4,55%	TAK	TAK
2034	1,35%	3,01%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2035	1,00%	2,36%	x	4,29%	4,29%	TAK	TAK
2036	0,81%	2,07%	x	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2037	0,58%	1,75%	x	3,55%	3,55%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 733 293,26	2 733 293,26	2 733 293,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	511 651,25	511 651,25	511 651,25	1 042 350,97	1 042 350,97	1 042 350,97	473 063,81	473 063,81	468 412,57
Wykonanie 2020	487 815,99	487 815,99	486 279,10	46 322,90	46 322,90	46 322,90	464 640,88	464 640,88	462 813,99
Wykonanie 2021	33 532,08	33 532,08	33 532,08	220 604,54	220 604,54	220 604,54	110 773,81	110 773,81	90 178,27
Wykonanie 2022	1 081 563,94	1 081 563,94	1 081 563,94	923 324,38	923 324,38	923 324,38	1 013 897,85	1 013 897,85	994 149,08
Wykonanie 2023	28 079,09	28 079,09	28 079,09	1 595 765,26	1 595 765,26	1 595 765,26	67 068,61	67 068,61	65 893,61
Plan 3 kw. 2024	163 268,40	163 268,40	133 880,10	40 157,00	40 157,00	40 157,00	163 268,40	163 268,40	133 880,10
2025	0,00	0,00	0,00	380 959,60	380 959,60	312 386,87	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 090 481,00	2 090 481,00	2 090 481,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	4 918 131,56	4 918 131,56	2 546 803,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 755 216,24	2 755 216,24	936 419,40	3 989 175,02	594 586,15	3 394 588,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	842 632,67	842 632,67	519 059,04	2 300 965,39	1 044 887,85	1 256 077,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	757 933,69	757 933,69	533 218,73	672 857,79	60 872,69	611 985,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 210 569,57	3 210 569,57	1 443 098,33	9 418 757,84	4 010,16	9 414 747,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 924 644,53	1 924 644,53	180 789,75	8 932 222,16	1 926,22	8 930 295,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 960 157,00	3 960 157,00	2 130 638,00	18 471 374,37	193 772,40	18 277 601,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	380 959,60	380 959,60	312 386,87	9 947 507,02	164 096,00	9 783 411,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	630 745,52	0,00	630 745,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	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	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające 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						
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	577 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 100,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	484 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	406 853,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	826 931,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	767 109,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	677 249,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	643 418,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 606 551,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	678 875,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	650 296,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	412 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	349 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	349 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	349 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	329 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	329 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	99 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	101 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	76 225,00	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 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

kwoty w zł

Lp.	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)				22 529 323,64	9 947 507,02	630 745,52	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				357 868,40	164 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 171 455,24	9 783 411,02	630 745,52	0,00	0,00	0,00
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:				544 228,00	380 959,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				163 268,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	163 268,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				380 959,60	380 959,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	380 959,60	380 959,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 985 095,64	9 566 547,42	630 745,52	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				194 600,00	164 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy Kamień Krajeński - Opracowanie planu ogólnego gminy Kamień Krajeński	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	152 600,00	122 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie strategii rozwoju gminy Kamień Krajeński - Opracowanie strategii rozwoju gminy Kamień Krajeński	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 790 495,64	9 402 451,42	630 745,52	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem - Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2025	1 450 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim - Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2022	2025	8 063 501,54	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Ciepłe Mieszkanie - Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2023	2025	462 500,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa dróg w miejscowości Dąbrówka - Budowa dróg w miejscowości Dąbrówka	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2023	2025	179 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm.Kamień Krajeński - Budowa drogi w miejscowości Radzim,	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2023	2025	1 001 758,31	959 077,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi - Budowa dróg	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2023	2025	5 046 561,27	4 884 207,11	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 578 252,54
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 096,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 414 156,54
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 959,60
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 959,60
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 959,60
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 197 292,94
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 096,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 096,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 033 196,94
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959 077,31
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 884 207,11

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						
1.3.2.31	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi krajowej nr 25 - ETAP I - Budowa ciągu pieszo-rowerowego	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2023	2025	1 915 200,00	247 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim - Budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2023	2026	2 266 427,52	1 578 936,00	630 745,52	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński - Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	780 981,00	780 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego - Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Kompleksowa modernizacja energetyczna Wiejskiego Domu Kultury w Płociczu - Kompleksowa modernizacja energetyczna Wiejskiego Domu Kultury w Płociczu	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim - Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim	Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	502 520,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 250,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 209 681,52
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 981,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Krajeński przygotowana została na lata 2025-2037. Prognoza kwoty długu opracowana została do roku w którym zaplanowana jest spłata ostatnich rat dwóch pożyczek zaciągniętych na pokrycie deficytu z roku 2022 z okresem spłaty do 15 lat, co spowodowało, że przygotowana została ona do 2037r. gdyż ostateczny termin spłaty powyższych pożyczek zaplanowany jest na 2037r. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński jako podstawowe zostały wykorzystane wskaźniki makroekonomiczne zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa jak również wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanych przez Ministerstwo Finansów. W niektórych latach zostały również wprowadzone indywidualne przeliczenia w zależności od decyzji finansowych wprowadzonych dla budżetu Gminy Kamień Krajeński.

2. Na lata 2025-2037 wzrost większości dochodów bieżących jak i majątkowych został przyjęty na podstawie dynamiki PKB, która ma się kształtować następująco:

Rok	Wzrost %
2025	103,9
2026	103,5
2027	103,1
2028	102,8
2029	102,8
2030	102,5
2031	102,4
2032	102,1
2033	102,0
2034	102,0
2035	101,9
2036	101,8
2037	101,7

3. W latach 2025-2037 wzrost wydatków bieżących został przyjęty w większości na podstawie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Mają one kształtować się następująco:

Rok	Wzrost %
2025	105,0
2026	103,1
2027	102,6
2028	102,5
2029	102,5
2030	102,5
2031	102,5
2032	102,5
2033	102,5
2034	102,5
2035	102,5
2036	102,5
2037	102,5

Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, oraz planowanego deficytu na rok 2025. Odsetki od wszystkich kredytów oszacowano na podstawie analizy własnej, według aktualnych stóp procentowych kredytów i pożyczek.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek przeznacza się:

- w 2025r. planowane jest zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 643.418,33 zł,
- w 2026r. planowana nadwyżka roku 2026r.
- w 2027r. planowana nadwyżka roku 2027r.
- w 2028r. planowana nadwyżka roku 2028r.
- w 2029r. planowana nadwyżka roku 2029r.
- w 2030r. planowana nadwyżka roku 2030r.
- w 2031r. planowana nadwyżka roku 2031r.
- w 2032r. planowana nadwyżka roku 2032r.
- w 2033r. planowana nadwyżka roku 2033r.
- w 2034r. planowana nadwyżka roku 2034r.
- w 2035r. planowana nadwyżka roku 2035r.
- w 2036r. planowana nadwyżka roku 2036r.
- w 2037r. planowana nadwyżka roku 2037r.

Pozostałe dane wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński są zgodne z aktualnymi danymi finansowymi.

4. Dynamika wzrostu wynagrodzeń w latach 2025-2037, przyjęta została na poziomie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przez cały okres prognozy finansowej. Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na 2025r. został przyjęty na poziomie 7,1%. Uzależniony będzie on od sytuacji finansowej Gminy w 2025r., (z wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli, które regulują odrębne przepisy).

5. Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów które ujęte są w planie na 2024 rok, oraz planowanego deficytu na rok 2025. Odsetki od wszystkich kredytów oszacowano na podstawie analizy własnej, według aktualnych stóp procentowych kredytów i pożyczek.

6. Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie sporządzonego wykazu nieruchomości do sprzedaży na poszczególne lata. Wartość nieruchomości planowanych do sprzedaży ustalona została na podstawie cen podobnych nieruchomości aktualnie oszacowanych przez rzeczoznawcę, które były sprzedane w 2024 roku i latach poprzednich. Wykaz nieruchomości do sprzedaży przedstawiono w załączniku do założeń. W 2025r. ze sprzedaży majątku planowana jest kwota 677.768,00 zł w tym ze sprzedaży nieruchomości gminnych 672.518,00 zł, oraz 5.250,00 zł, ze sprzedaży drewna. W latach następnych dochody ze sprzedaży nieruchomości są zgodne z przedstawionym w załączeniu wykazem.

7. Analizując poszczególne lata prognozy finansowej należy nadmienić że wzrost wydatków następuje zgodnie z wyżej przedstawionymi wskaźnikami wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. W niektórych latach zostały również wprowadzone indywidualne przeliczenia w zależności od decyzji finansowych wprowadzonych dla budżetu Gminy Kamień Krajeński. Odchylenia te są minimalne zarówno w górę jak i w dół i nie zagrażają realności wykonania budżetu jak również wykonania poszczególnych wskaźników. W 2025r. nastąpi obniżenie wydatków bieżących związanych z mniejszymi kosztami opłat za energię elektryczną poprzez modernizację infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński, gdzie nastąpi wymiana połowy lamp oświetleniowych w ramach programu „Rozświetlamy Polskę”. Zakładane są również oszczędności w wydatkach bieżących związanych z utrzymaniem majątku gminnego. Spełniony został wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych który obowiązuje od 2014r. Planowane dochody bieżące w

poszczególnych latach są wyższe od wydatków bieżących, co zapewnia spełnienie wymogu określonego w art. 242 ustawy.

9. W 2025 roku rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną przychodami z zaciągniętych kredytów w kwocie 643.418,33 zł. W 2026r. rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną planowaną nadwyżką w roku 2026r. Podobnie zaplanowane są rozchody w latach 2027 – 2037. Wydatki majątkowe w 2025 roku zaplanowane są w kwocie 11.486.956,99 zł, są one w całości wydatkami inwestycyjnymi w kwocie 11.486.956,99 zł, w tym wydatki w formie dotacji w kwocie 433.000,00 zł. Należy zauważyć tutaj, że zadania inwestycyjne w 2026 roku i latach następnych są planowane bez deficytu. W 2026r. część udziału wydatków inwestycyjnych pokryty jest środkami zewnętrznymi. W latach następnych wydatki majątkowe wynoszą około 1.000.000,00 zł, i pokryte są w części zmniejszającymi się dochodami ze sprzedaży majątku i w drugiej części uzupełnione większą kwotą z dochodów bieżących. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest na bezpiecznym poziomie, przy wskaźnikowym wzroście dochodów oraz wydatków bieżących. Wzrost wydatków na inwestycje zabezpiecza nam środki w przypadku nieprzewidywanego wzrostu wydatków bieżących. W końcowym okresie planu przy zmniejszaniu się wskaźnika PKB a stałym wzroście wskaźnika CPI (inflacji) różnica ta minimalnie się zmniejsza, ale nie zagraża wykonaniu budżetu w tych latach.

10. Przedstawiona w projekcie prognozowana kwota zadłużenia Gminy Kamień Krajeński na koniec 2024r. wyniesie 7.166.718,23 zł. W 2024r. został zaciągnięty kredyt na pokrycie deficytu w kwocie 950.000,00 zł, oraz pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.090.481,00 zł. W 2024r. Rada Nadzorcza WFOŚiGW w Toruniu uchwałą nr 114/24 z dnia 30.10.2024r. umorzyła część pożyczki udzielonej umową PB15030/OA-wnc w kwocie 57.060,00 zł. Ostatecznie kwota długu zwiększyła się w stosunku do roku poprzedniego o 2.983.421,00 zł. W 2025r. planowany jest deficyt w kwocie 1.000.000,00 zł, który pokryty zostanie kredytem komercyjnym. Spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek jest również planowana z zaciągniętego kredytu komercyjnego w kwocie 643.418,33 zł. Zadłużenie na koniec 2025r. planowane jest w wysokości 8.166.718,23 zł. W 2026r. i latach następnych spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek nastąpią z wypracowanej nadwyżki budżetowej. Natomiast nie planuje się deficytu pokrytego kredytami, w związku z tym zadłużenie będzie sukcesywnie malało.

Planowana sprzedaż nieruchomości w latach 2025 – 2030

L p.	Rok	Kwota ogółem [zł]	Ratalna sprzedaż lokali [zł]	Sprzedaż lokali za gotówkę [zł]	Sprzedaż nieruchomości gruntowych niezabudowanych [zł]
	2025	672.518,00	20 343,00	1. lokal użytkowy przy ul. Główna 7 w Kamieniu Kraj. – 135 000,00 (przetargowo) 2. lokal użytkowy przy ul. Główna 15 w Kamieniu Kraj. – 135 000,00 (przetargowo) 3. lokal mieszkalny – Orzełek 94 – 57 000,00 (bezprzetargowo) 4. lokal mieszkalny przy ul. Mickiewicza 3 w Kamieniu Kraj. – 84 000,00 (przetargowo) 5. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 8 w Kamieniu Kraj. – 65 000,00 (bezprzetargowo) 6. lokal mieszkalny przy ul. Ojca Kolbego 3 w Kamieniu Kraj. – 66.000,00 (bezprzetargowo) 7. lokal mieszkalny przy ul. Poległych w Radzimi w Kamieniu Kraj. – 56 000,00 (bezprzetargowo) 8. lokal mieszkalny przy ul. Poległych w Radzimi 3 w Kamieniu Kraj. – 54 175,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 652.175,00 zł	
	2026	404.350,00	20 100,00	1. lokal mieszkalny przy ul. Głównej 6 w Kamieniu Kraj. – 39 350,00 (bezprzetargowo) 2. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 3 w Kamieniu Kraj. – 43 850,00 (bezprzetargowo) 3. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 3 w Kamieniu Kraj. – 43.850,00 (bezprzetargowo) 4. lokal mieszkalny przy ul. Chojnickiej 2 w Kamieniu Kraj. – 39 350,00 (bezprzetargowo) 5. lokal mieszkalny przy ul. Sienkiewicza 5 w Kamieniu Kraj. – 43.500,00 (bezprzetargowo) 6. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 4 w Kamieniu Kraj. – 43 150,00 (bezprzetargowo) 7. lokal mieszkalny Mała Cerkwica 47 – 55 000,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 308.050,00	1. dz. Witkowo, pow. 0,1004 – 76 200,00 RAZEM: 76 200,00
	2027	270.046,00	21 000,00	1. lokal użytkowy przy ulicy Głównej 8 w Kamieniu Kraj. – 120 700,00 2. lokal mieszkalny przy ul. Poległych w Radzimi w Kamieniu Kraj. – 61 500,00 (bezprzetargowo) 3. lokal mieszkalny przy ul. Przykop 18 w Kamieniu Kraj – 66 846,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 249 046,00	
	2028	200 000,00	18 000,00	1. lokal mieszkalny przy ul. Głównej 8 w Kamieniu Kraj. – 57 600,00 (bezprzetargowo) 2. lokal mieszkalny przy ul. O. M. Kolbego 3 w Kamieniu Kraj. – 56 620,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 114 220,00	1. dz. Witkowo, pow. 0,1006 – 67,780 RAZEM: 67 780,00

	2029	150 000,00	0,00	1.lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 2 w Kamieniu Kraj. – 42 100,00 (bezprzetargowo) 2. lokal mieszkalny przy ul. Poległych w Radzimiriu 5 w Kamieniu Kraj. – 40 100,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 82 200,00	1. dz. Witkowo, pow. 0,1006 – 67 800,00 RAZEM: 67 800,00
	2030	113.500,00			1. dz. Witkowo, pow. 0,1006– 56 000,00 2. dz. Witkowo, pow. 0,1007 – 57 500,00 RAZEM: 113 500,00