

**ZARZĄDZENIE NR 73/2021**  
**BURMISTRZA KAMIENIA KRAJEŃSKIEGO**

z dnia 30 września 2021 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 i poz. 1535) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXIII/160/2020 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński, zmienionej uchwałą nr XXVI/179/2021 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 25.03.2021r., uchwałą nr XXVII/183/2021 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29.04.2021r. uchwałą nr XXVIII/193/2021 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 27.05.2021r. oraz uchwałą nr XXIX/198/2021 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 24.06.2021r. załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Kamienia Krajeńskiego

**mgr inż. Wojciech Głomski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/160/2020 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29.12.2020r. w sprawie uchwalenia WPF Gminy Kamień Krajeński zmieniony zarządzeniem Nr 73/2021 Burmistrza Kamienia Krajeńskiego z dnia 30.09.2021r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	5 527 530,16	1 955 474,14	3 173 522,69	242 584,46	2 929 388,33	
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	
Plan 3 kw. 2020	36 615 323,92	34 342 653,93	3 565 651,00	107 832,00	11 704 063,00	12 650 644,43	6 314 463,50	2 224 638,00	2 272 669,99	484 180,00	1 755 170,99	
2021	36 324 321,63	33 360 429,86	3 372 022,00	100 000,00	12 785 269,00	10 231 090,86	6 872 048,00	2 291 601,00	2 963 891,77	492 993,00	2 436 270,77	
2022	27 736 883,17	27 000 006,00	3 486 670,00	103 400,00	13 250 057,00	3 308 253,00	6 851 626,00	2 369 515,00	736 877,17	502 633,00	205 045,32	
2023	28 299 357,18	27 780 916,18	3 611 870,87	106 502,00	13 647 558,20	3 587 500,68	6 827 484,43	2 440 601,00	518 441,00	518 441,00	0,00	
2024	29 328 337,67	28 794 343,67	3 720 227,00	109 697,06	14 056 984,95	3 875 125,70	7 032 308,96	2 513 819,00	533 994,00	533 994,00	0,00	
2025	30 185 516,98	29 838 173,98	3 831 833,81	112 987,97	14 478 694,50	4 171 379,47	7 243 278,23	2 589 233,00	347 343,00	347 343,00	0,00	
2026	31 309 157,37	30 949 157,37	3 950 620,65	116 490,60	14 927 534,03	4 486 692,23	7 467 819,85	2 669 500,00	360 000,00	360 000,00	0,00	
2027	32 294 581,25	32 094 581,25	4 073 089,89	120 101,81	15 390 287,59	4 811 779,69	7 699 322,27	2 752 254,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	33 437 418,69	33 237 418,69	4 195 282,59	123 704,86	15 851 996,21	5 136 133,08	7 930 301,94	2 834 822,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	34 486 066,41	34 336 066,41	4 312 750,50	127 168,60	16 295 852,11	5 447 944,81	8 152 350,39	2 914 197,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	35 578 976,27	35 465 476,27	4 433 507,52	130 729,32	16 752 135,97	5 768 487,26	8 380 616,20	2 995 794,00	113 500,00	113 500,00	0,00	
2031	36 585 044,13	36 585 044,13	4 553 212,22	134 259,01	17 204 443,64	6 086 236,42	8 606 892,84	3 076 681,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	34 696 013,35	27 680 546,10	11 010 090,89	130 440,00	0,00	89 801,67	0,00	0,00	0,00	7 015 467,25	0,00	0,00
Wykonanie 2019	34 457 287,19	30 496 146,24	11 427 380,17	0,00	0,00	125 149,64	0,00	0,00	0,00	3 961 140,95	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	37 934 323,92	33 951 901,71	12 415 619,85	74 308,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	3 982 422,21	3 954 422,21	63 500,00
2021	39 060 652,47	33 118 429,51	13 604 398,64	156 412,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 942 222,96	5 914 722,96	293 677,63
2022	26 909 952,08	25 322 707,91	13 332 997,00	156 412,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	1 587 244,17	0,00	0,00
2023	27 532 247,98	26 053 497,98	13 652 989,00	127 085,50	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 478 750,00	0,00	0,00
2024	28 394 838,45	26 946 990,45	13 994 313,00	82 104,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 447 848,00	0,00	0,00
2025	29 317 964,65	27 765 116,65	14 344 171,00	82 104,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	1 552 848,00	0,00	0,00
2026	30 568 717,17	28 608 369,17	14 702 775,00	82 104,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 960 348,00	0,00	0,00
2027	31 579 332,05	29 473 484,05	15 070 345,00	82 104,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 105 848,00	0,00	0,00
2028	32 750 748,19	30 357 900,19	15 447 103,00	68 420,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 392 848,00	0,00	0,00
2029	34 167 316,41	31 269 468,41	15 833 281,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 897 848,00	0,00	0,00
2030	35 322 726,27	32 257 334,27	16 229 113,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 065 392,00	0,00	0,00
2031	36 321 941,09	33 156 941,09	16 634 841,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 165 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	3 345 018,22	1 403 644,90	1 403 644,90	1 941 373,32	1 941 373,32	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
Plan 3 kw. 2020	-1 319 000,00	0,00	1 803 230,00	1 403 230,00	919 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2021	-2 736 330,84	0,00	3 143 183,88	2 056 853,04	1 650 000,00	1 086 330,84	1 086 330,84	0,00	0,00
2022	826 931,09	826 931,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	767 109,20	767 109,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	933 499,22	933 499,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	867 552,33	867 552,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	740 440,20	740 440,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	715 249,20	715 249,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	686 670,50	686 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	318 750,00	318 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	263 103,04	263 103,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	696 981,55	696 981,55	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	484 230,00	484 230,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	406 853,04	406 853,04	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	826 931,09	826 931,09	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	767 109,20	767 109,20	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	933 499,22	933 499,22	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	867 552,33	867 552,33	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	740 440,20	740 440,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	715 249,20	715 249,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	686 670,50	686 670,50	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	318 750,00	318 750,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	263 103,04	263 103,04	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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	4 116 276,54	0,00	2 427 706,79	4 369 080,11
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 209 784,78	0,00	2 089 635,60	2 289 635,60
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 128 784,78	0,00	390 752,22	790 752,22
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 375 554,78	0,00	242 000,35	1 328 331,19
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 548 623,69	0,00	1 677 298,09	1 677 298,09
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 781 514,49	0,00	1 727 418,20	1 727 418,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 848 015,27	0,00	1 847 353,22	1 847 353,22
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 462,94	0,00	2 073 057,33	2 073 057,33
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 240 022,74	0,00	2 340 788,20	2 340 788,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 524 773,54	0,00	2 621 097,20	2 621 097,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	838 103,04	0,00	2 879 518,50	2 879 518,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	519 353,04	0,00	3 066 598,00	3 066 598,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	263 103,04	0,00	3 208 142,00	3 208 142,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 428 103,04	3 428 103,04

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
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
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,06%	5,30%	x	x	x	x
2021	3,30%	2,27%	4,40%	10,25%	11,98%	TAK	TAK
2022	4,89%	7,83%	9,95%	7,10%	8,83%	TAK	TAK
2023	4,36%	7,81%	9,95%	6,55%	8,28%	TAK	TAK
2024	4,64%	7,98%	10,12%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2025	4,19%	8,56%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2026	3,49%	9,22%	x	6,85%	7,73%	TAK	TAK
2027	3,22%	9,90%	x	6,68%	7,55%	TAK	TAK
2028	2,90%	10,46%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2029	1,24%	10,75%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2030	0,93%	10,87%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2031	0,88%	11,26%	x	9,68%	9,68%	TAK	TAK



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	2 925 243,85	0,00	2 925 243,85	487,20	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	511 651,25	0,00	1 108 496,00	1 108 496,00	1 108 496,00	516 902,15	473 063,81	511 651,25
Plan 3 kw. 2020	498 168,12	498 168,12	495 641,80	1 052 631,19	1 052 631,19	1 052 631,19	542 260,02	542 260,02	538 880,48
2021	42 056,08	42 056,08	42 056,08	697 751,56	697 751,56	697 751,56	125 477,36	125 477,36	98 655,27
2022	2 448,16	2 448,16	2 448,16	205 045,32	205 045,32	205 045,32	5 088,16	5 088,16	2 448,16
2023	2 098,16	2 098,16	2 098,16	0,00	0,00	0,00	3 798,16	3 798,16	2 098,16
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

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 <sup>x</sup>	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	5 679 273,56	0,00	2 701 987,14	5 457 499,81	487,20	5 457 012,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 222 764,29	0,00	974 584,41	3 989 175,02	594 586,15	3 394 588,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 581 198,08	1 581 198,08	1 024 649,19	2 300 965,39	1 044 887,85	1 256 077,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 032 797,23	1 032 797,23	697 751,56	672 294,20	60 309,47	611 984,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	576 960,49	576 960,49	205 045,32	1 582 048,65	5 088,16	1 576 960,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	635 798,16	3 798,16	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	696 981,55	0,00	0,00	0,00	x	x	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
Plan 3 kw. 2020	484 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	406 853,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	826 931,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	767 109,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	677 249,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	611 302,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	484 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	458 999,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	430 420,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	62 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

<sup>x</sup> - 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.

### **Uzasadnienie**

**do zarządzenia Nr 73/2021 Burmistrza Kamienia Kraj. z dnia 30.09.2021r. zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński.**

**W załączniku Nr 1** do zarządzenia uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z zarządzeniem zmieniającym uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2021r.

Planowane na rok 2021 dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynoszą:

- dochody ogółem – 36.324.321,63 zł,

- wydatki ogółem – 39.060.652,47 zł.

Zmiany WPF zostały dokonane aby dane finansowe na koniec III kwartału były zgodne z budżetem i były jak najbardziej aktualne do projektu budżetu i projektu WPF.