

ZARZĄDZENIE NR 85/2021
BURMISTRZA KAMIENIA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 15 listopada 2021 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 2021r. poz. 305, poz. 1535 i poz. 1773) , 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 inż. Wojciech Głomski

PROJEKT

UCHWAŁA NR/2021 RADY MIEJSKIEJ W KAMIENIU KRAJEŃSKIM

z dnia 29 grudnia 2021 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 2021r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927 i poz. 1981) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamień Krajeński wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2032 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 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	2 224 638,00	1 027 172,34	287 341,60	705 662,70	
Plan 3 kw. 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	30 487 744,13	28 384 381,16	3 089 074,00	197 961,00	12 729 588,00	5 561 819,16	6 805 939,00	2 383 265,00	2 103 362,97	507 833,00	1 591 503,97	
2023	30 439 742,20	29 840 838,03	3 253 370,00	205 286,00	13 400 283,00	5 817 607,00	7 164 292,03	2 521 446,00	598 904,17	518 441,00	80 463,17	
2024	31 108 761,00	30 574 767,00	3 315 488,00	212 471,00	13 662 293,00	5 969 473,00	7 415 042,00	2 609 967,00	533 994,00	533 994,00	0,00	
2025	31 992 228,00	31 644 885,00	3 431 530,00	219 908,00	14 140 473,00	6 178 405,00	7 674 569,00	2 701 036,00	347 343,00	347 343,00	0,00	
2026	33 112 456,00	32 752 456,00	3 551 634,00	227 604,00	14 635 390,00	6 394 649,00	7 943 179,00	2 795 572,00	360 000,00	360 000,00	0,00	
2027	34 066 039,00	33 866 039,00	3 672 389,00	235 343,00	15 132 993,00	6 612 067,00	8 213 247,00	2 890 621,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	35 183 618,00	34 983 618,00	3 793 578,00	243 109,00	15 632 382,00	6 830 265,00	8 484 284,00	2 986 012,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	36 218 110,00	36 068 110,00	3 911 179,00	250 645,00	16 116 986,00	7 042 003,00	8 747 297,00	3 078 579,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	37 227 584,00	37 114 084,00	4 024 603,00	257 914,00	15 584 378,00	7 246 221,00	9 000 968,00	3 167 857,00	113 500,00	113 500,00	0,00	
2031	38 153 280,00	38 153 280,00	4 137 292,00	265 136,00	17 048 741,00	7 449 116,00	9 252 995,00	3 256 557,00	0,00	0,00	0,00	
2032	39 183 418,00	39 183 418,00	4 248 999,00	272 294,00	17 509 057,00	7 650 242,00	9 502 826,00	3 344 484,00	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:					
					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		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 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
Wykonanie 2020	35 291 066,59	33 232 441,94	12 415 619,85	0,00	0,00	135 817,05	0,00	0,00	0,00	2 058 624,65	2 030 624,65	50 500,00
Plan 3 kw. 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	33 944 509,13	28 266 204,13	12 781 962,00	156 412,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 678 305,00	5 651 805,00	275 000,00
2023	29 672 633,00	28 769 190,00	13 165 421,00	127 085,50	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	903 443,00	883 443,00	25 000,00
2024	30 269 011,78	29 269 011,78	13 520 887,00	82 104,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	25 000,00
2025	30 682 964,67	30 002 964,67	13 858 910,00	82 104,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	25 000,00
2026	31 930 304,80	30 750 304,80	14 205 382,00	82 104,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	25 000,00
2027	32 909 078,80	31 529 078,80	14 560 517,00	82 104,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	25 000,00
2028	34 055 236,50	32 325 236,50	14 924 530,00	68 420,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	25 000,00
2029	35 457 649,00	33 127 649,00	15 297 643,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00	25 000,00
2030	36 529 623,00	33 949 623,00	15 710 679,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	25 000,00
2031	37 448 465,96	34 798 465,96	16 103 446,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	25 000,00
2032	38 647 948,91	35 677 948,91	16 506 033,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	25 000,00

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 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
Plan 3 kw. 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	-3 456 765,00	826 931,09	4 283 696,09	4 283 696,09	3 456 765,00	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	839 749,22	839 749,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 309 263,33	1 309 263,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 182 151,20	1 182 151,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 156 960,20	1 156 960,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 128 381,50	1 128 381,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	760 461,00	760 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	697 961,00	697 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	704 814,04	704 814,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	535 469,09	535 469,09	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 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
Plan 3 kw. 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	839 749,22	839 749,22	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 263,33	1 309 263,33	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 151,20	1 182 151,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 960,20	1 156 960,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 381,50	1 128 381,50	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	760 461,00	760 461,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	697 961,00	697 961,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	704 814,04	704 814,04	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	535 469,09	535 469,09	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					
	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 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
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 375 554,78	0,00	242 000,35	1 328 331,19
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 082 319,78	0,00	118 177,03	118 177,03
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 315 210,58	0,00	1 071 648,03	1 071 648,03
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 475 461,36	0,00	1 305 755,22	1 305 755,22
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 166 198,03	0,00	1 641 920,33	1 641 920,33
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 984 046,83	0,00	2 002 151,20	2 002 151,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 827 086,63	0,00	2 336 960,20	2 336 960,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 698 705,13	0,00	2 658 381,50	2 658 381,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 938 244,13	0,00	2 940 461,00	2 940 461,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 240 283,13	0,00	3 164 461,00	3 164 461,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	535 469,09	0,00	3 354 814,04	3 354 814,04
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 505 469,09	3 505 469,09

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 2019	0,00%	x	11,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,27%	4,40%	x	x	x	x
2022	5,18%	1,40%	3,63%	8,95%	8,87%	TAK	TAK
2023	4,64%	5,38%	7,54%	6,29%	6,21%	TAK	TAK
2024	4,56%	6,12%	8,29%	5,19%	5,12%	TAK	TAK
2025	6,17%	7,15%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2026	5,40%	8,20%	x	6,04%	6,01%	TAK	TAK
2027	5,06%	9,09%	x	5,72%	5,69%	TAK	TAK
2028	4,68%	9,87%	x	5,66%	5,63%	TAK	TAK
2029	2,96%	10,47%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2030	2,60%	10,86%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2031	2,49%	11,12%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2032	1,82%	11,24%	x	9,54%	9,54%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2020	498 168,12	487 815,99	495 641,80	46 322,90	46 322,90	46 322,90	486 218,42	464 640,88	484 391,53
Plan 3 kw. 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	1 285 730,97	1 285 730,97	1 285 730,97	5 088,16	4 128,16	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
2032	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 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
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
Plan 3 kw. 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	4 001 262,47	4 001 262,47	1 285 730,97	4 973 072,16	6 048,16	4 967 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	226 443,00	226 443,00	80 463,17	862 561,16	4 118,16	858 443,00	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
2032	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 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:		wydatki 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 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
Plan 3 kw. 2021	406 853,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	826 931,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

^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

Zał. Nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 776 427,58	4 973 072,16	862 561,16	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				15 591,20	6 048,16	4 118,16	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 760 836,38	4 967 024,00	858 443,00	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:				4 618 866,05	4 006 350,63	230 241,16	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				13 791,20	5 088,16	3 798,16	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Cyfrowy region	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2017	2022	1 540,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Kujawsko-Pomorskie Teleopieka	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamieniu Krajeńskim	2021	2023	12 250,40	5 088,16	3 798,16	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 605 074,85	4 001 262,47	226 443,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Cyfrowy region	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2017	2022	174 668,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Adaptacja pomieszczeń Posterunku na Klub Seniora - Lokalny Program Rewitalizacji dla Gminy Kamień Krajeński - Klub Seniora	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2022	866 960,49	689 260,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Modernizacja parku przy ulicy Sępoleńskiej w Kamieniu Krajeńskim w zakresie niezbędnym do realizacji celów rozwoju społecznego - Rewitalizacja Gminy Kamień Krajeński	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2020	2022	2 736 371,00	2 711 370,23	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 835 633,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 166,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 825 467,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 236 591,79

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 886,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 886,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 227 705,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 260,34
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 370,23

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku OSP w Kamieniu Krajeńskim - Termomodernizacja budynku OSP	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2023	827 074,90	600 631,90	226 443,00	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				4 157 561,53	966 721,53	632 320,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 800,00	960,00	320,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamieniu Krajeńskim	2021	2023	1 800,00	960,00	320,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 155 761,53	965 761,53	632 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kamień Krajeński - Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kamień Krajeński	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2018	2023	500 000,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński - Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2017	2023	210 000,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi na odcinku ul.Polna do ul.Strzeleckiej wraz z oświetleniem - Budowa drogi na odcinku ul.Polna do ul.Strzeleckiej wraz z oświetleniem	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2022	1 000 000,00	200 000,00	0,00	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	2022	1 250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg - Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 175 w miejscowości Duża Cerkwica - Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 175 w miejscowości Duża Cerkwica	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2022	661 000,00	631 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 074,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 041,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 761,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.3.2.14	Zagospodarowanie otoczenia budynków wielorodzinnych na osiedlu mieszkalnym byłego PGR w miejscowości Duża Cerkwica (gm. Kamień Krajeński) - Zagospodarowanie otoczenia budynków wielorodzinnych	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2022	500 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja parku przy ulicy Sępoleńskiej w Kamieniu Krajeńskim w zakresie niezbędnym do realizacji celów rozwoju społecznego - Modernizacja parku przy ulicy Sępoleńskiej w Kamieniu Krajeńskim w zakresie niezbędnym do realizacji celów rozwoju społecznego	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2022	10 000,77	10 000,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	"Adaptacja pomieszczeń Posterunku na Klub Seniora" - Lokalny Program Rewitalizacji dla Gminy Kamień Krajeński - Adaptacja pomieszczeń Posterunku na Klub Seniora	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2022	14 760,66	14 760,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku OSP w Kamieniu Kraj. - Termomodernizacja budynku OSP w Kamieniu Kraj.	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2021	2023	10 000,10	10 000,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,77
------	------	------	------	------	------	-----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,66
------	------	------	------	------	------	-----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,10
------	------	------	------	------	------	-----------

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Krajeński przygotowana została na lata 2022-2032. Prognoza kwoty długu opracowana została do roku w którym zaplanowana jest spłata ostatniej raty kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu z roku 2022 oraz spłatę kredytów zaciągniętych na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Ostateczny termin spłaty powyższych kredytów i pożyczek zaplanowany jest na 2032r. 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 2022-2032 wzrost większości dochodów bieżących jak i majątkowych został przyjęty na podstawie dynamiki PKB, która ma się kształtować następująco:

Rok	Wzrost %
2022	104,6
2023	103,7
2024	103,5
2025	103,5
2026	103,5
2027	103,4
2028	103,3
2029	103,1
2030	102,9
2031	102,8
2032	102,7

3. W latach 2022-2032 wzrost wydatków bieżących został przyjęty w większości na podstawie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Mają one kształtować się następująco:

Rok	Wzrost %
2022	103,3
2023	103,0
2024	102,7
2025	102,5
2026	102,5
2027	102,5
2028	102,5
2029	102,5
2030	102,5
2031	102,5
2032	102,5

4. Dynamika wzrostu wynagrodzeń przyjęta została na poziomie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przez cały okres prognozy finansowej. Wskaźnik wzrostu płac na 2022r. został przyjęty na poziomie 5,0%.

5. Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, oraz umów które ujęte są w planie na 2021 rok i które zostaną zawarte do końca 2021 roku, oraz planowanego deficytu na rok 2022. Ujęty został również kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2022r. w kwocie 826.931,09 zł. W spłatach zobowiązań ujęte są również zobowiązania które do końca roku mogą zostać niewykorzystane przez gminę, ale ujęte są w planie budżetu, takie jak zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 406.853,04 zł, oraz nie zostanie zaciągnięty kredyt na pokrycie deficytu w kwocie 900.000,00 zł. Odsetki od wszystkich kredytów oszacowano na podstawie analizy własnej, według aktualnych stóp procentowych kredytów i pożyczek.

6. Na spłatę rat kredytów i pożyczek przeznacza się:

- w 2022r. spłata nastąpi z zaciągniętego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 826.931,09 zł,
- w 2023r. planowana nadwyżka roku 2023r.
- w 2024r. planowana nadwyżka roku 2024r.
- w 2025r. planowana nadwyżka roku 2025r.
- 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 2022r. planowana nadwyżka roku 2032r.

7. 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 2021 roku i latach poprzednich. Wykaz nieruchomości do sprzedaży przedstawiono w załączniku do założeń. W 2022r. ze sprzedaży majątku planowana jest kwota 507.833,00 zł w tym ze sprzedaży nieruchomości gminnych 502.633,00 zł, oraz 5.200,00 zł, ze sprzedaży drewna. W latach następnych dochody ze sprzedaży nieruchomości są zgodne z przedstawionym w załączeniu wykazem.

8. 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. Odchylenia dotyczą roku 2023 i związane są ze wzrostem podatków, zwiększone powierzchnie podatków od nieruchomości oraz obniżenie wydatków bieżących związanych z mniejszymi kosztami opłat za energię w związku z założeniem na budynkach użyteczności publicznej fotowoltaiki, oraz 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. W 2022 roku rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną przychodami z

zaciągniętych kredytów w kwocie 826.931,09 zł. W 2023r. rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną planowaną nadwyżką w roku 2023r. Podobnie zaplanowane są rozchody w latach 2024 – 2032. Na wydatki majątkowe w 2022 roku w kwocie 5.678.305,00 zł, składają się poza wydatkami inwestycyjnymi w kwocie 5.651.805,00 zł, wydatki w formie dotacji w kwocie 275.000,00 zł, oraz wydatki za które Gmina Kamień Krajeński dokona zakupu i objęcia akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 26.500,00 zł. Należy zauważyć tutaj, że zadania inwestycyjne w 2023 roku i latach następnych są planowane bez deficytu. Co roku następuje stopniowy wzrost zadań inwestycyjnych i zwiększa się różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, przy wskaźnikowym wzroście dochodów oraz wydatków bieżących. Sytuacja ta zabezpiecza nam środki w przypadku nieprzewidywanego wzrostu wydatków bieżących.

9. Przedstawiona w projekcie prognozowana kwota zadłużenia Gminy Kamień Krajeński na koniec 2021r. ma wynieść 5 625 554,78 zł, jednak po wykonaniu budżetu kwota ta może się zmniejszyć o 1.306 853,04 zł, gdyż najprawdopodobniej nie zostanie zaciągnięty kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek planowany w kwocie 406 853,04 zł, gdyż zadłużenie spłacane jest z nadwyżki roku bieżącego oraz nastąpi zmniejszenie deficytu o 900.000,00 zł, z tytułu niezaciągnięcia kredytów planowanych na pokrycie deficytu. Po zaktualizowaniu zadłużenia wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań poprawi się w stosunku do projektu budżetu. W 2022r. planowany jest deficyt w kwocie 3.456.765,00 zł, który pokryty zostanie kredytem komercyjnym. Część planowanego deficytu ma pokryć wydatki związane z planowanymi inwestycjami na które gmina chce uzyskać dofinansowanie unijne, jest to kwota 86.765,00 zł. Środki te mają zabezpieczyć zarówno środki własne jak też środki unijne, dlatego też w przypadku realizacji tych inwestycji część środków pokryta będzie środkami zewnętrznymi i ostatecznie zadłużenie nie wzrośnie tak jak jest zaplanowane w tej wieloletniej prognozie finansowej. Ponadto część deficytu w kwocie 1.720.000,00 zł, pokryta zostanie środkami z „Polskiego Ładu”, co również zmniejszy wysokość deficytu i ostatecznie polepszy w przyszłości poszczególne wskaźniki.

Planowana sprzedaż nieruchomości w latach 2022 – 2030

L p.	Rok	Kwota ogółem [zł]	Ratalna sprzedaż lokali [zł]	Sprzedaż lokali za gotówkę [zł]	Sprzedaż nieruchomości gruntowych niezabudowanych [zł]
	2022	502.633,00	31.000,00	1. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 10a w Kamieniu Kraj. – 49 000,00 (bezprzetargowo) 2. lokal mieszkalny przy ul. Plac Odrodzenia 7 w Kamieniu Kraj. – 42 000,00 (bezprzetargowo) 3. lokal mieszkalny przy ul. Główna 7 w Kamieniu Kraj. – 57 000,00 (bezprzetargowo) 4. lokal mieszkalny przy ul. Mickiewicza 11 w Kamieniu Kraj. – 45 000,00 (bezprzetargowo) 5. lokal mieszkalny przy ul. Ojca Maksymiliana Kolbego 1 w Kamieniu Kraj. – 47 000,00 (bezprzetargowo) 6. lokal mieszkalny przy ul. Plac Odrodzenia 21 w Kamieniu Kraj. – 48 000,00 (bezprzetargowo) 7. lokal mieszkalny przy ul. Plac Odrodzenia 21 w Kamieniu Kraj. – 36 000,00 (bezprzetargowo) 8. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowa 4 w Kamieniu Kraj. – 60 000,00 (przetargowo) 9. lokal mieszkalny Mała Cerkwica 47 – 26 000,00 (bezprzetargowo) 10. lokal mieszkalny Orzełek 57 – 47 633,00 (bezprzetargowo) 11. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 10a w Kamieniu Kraj. – 14 000,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 471 633,00	
	2023	518 441,00	30 120,00	1. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowa 3a w Kamieniu Kraj. – 55 000,00 (bezprzetargowo) 2. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowa 4 w Kamieniu Kraj. – 51 000,00 (bezprzetargowo) 3. lokal mieszkalny przy ul. Mickiewicza 3 w Kamieniu Kraj. – 54 000,00 (bezprzetargowo) 4. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 8 w Kamieniu Kraj. – 55 000,00 (bezprzetargowo) 5. lokal mieszkalny przy ul. Ojca Kolbego 3 w Kamieniu Kraj. – 56.000,00 (bezprzetargowo) 6. lokal mieszkalny przy ul. Poległych w Radzimi 3 w Kamieniu Kraj. – 54 175,00 (bezprzetargowo) 7. lokal mieszkalny przy ul. Sienkiewicza 5 w Kamieniu Kraj. – 23 500,00 (bezprzetargowo)	

				8. lokal mieszkalny Mała Cerkwica 47 – 55 000,00 (bezprzetargowo) 9. lokal mieszkalny przy ul. Przykop 18 w Kamieniu Kraj – 56 146,00 (bezprzetargowo) 10. lokal mieszkalny przy ul. Plac Odrodzenia 22/23 w Kamieniu Kraj. – 28 500,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 488 321,00 zł	
2024	533 994,00	33 994,00	1. lokal użytkowy przy ul. Główna 3 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 2. lokal użytkowy przy ul. Główna 3 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 3. lokal użytkowy przy ul. Główna 5a w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 4. lokal użytkowy przy ul. Główna 15 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 5. lokal użytkowy przy ul. Główna 15 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) RAZEM: 500 000,00 zł		
2025	347 343,00	20 343,00	1. lokal użytkowy przy ul. Główna 7 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 2. lokal użytkowy przy ul. Główna 15 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 3. lokal użytkowy przy ul. Główna 21 w Kamieniu Kraj. – 100 000,00 (przetargowo) 4. lokal mieszkalny – Orzełek 94 – 27 000,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 327.000,00 zł		
2026	360 000,00	20 100,00	1. lokal mieszkalny przy ul. Głównej 6 w Kamieniu Kraj. – 35 200,00 (bezprzetargowo) 2. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 3 w Kamieniu Kraj. – 39 700,00 (bezprzetargowo) 3. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 3 w Kamieniu Kraj. – 39 700,00 (bezprzetargowo) 4. lokal mieszkalny przy ul. Chojnickiej 2 w Kamieniu Kraj. – 35 200,00 (bezprzetargowo) 5. lokal mieszkalny przy ul. Chojnickiej 17 w Kamieniu Kraj. – 33 200,00 (bezprzetargowo) 6. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 3 w Kamieniu Kraj. – 30 000,00 (bezprzetargowo) 7. lokal mieszkalny przy ul. Mickiewicza 9 w Kamieniu Kraj. – 23 700,00 (bezprzetargowo) 8. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 4 w Kamieniu Kraj. – 27 000,00 (bezprzetargowo) RAZEM: 263 700,00	1. dz. Witkowo, pow. 0,1323 – 35 000,00 2. dz. Witkowo, pow. 0,1150 – 24 000,00 3. dz. Witkowo, pow. 0,1004 – 17 200,00 RAZEM: 76 200,00	

	2027	200 000,00	21 000,00	<p>1. lokal mieszkalny przy ul. Ratuszowa 3 w Kamieniu Kraj. – 12 700,00 (bezprzetargowo)</p> <p>2. lokal użytkowy przy ulicy Głównej 8 w Kamieniu Kraj. – 100 700,00</p> <p>RAZEM: 113 400,00</p>	<p>1. dz. Witkowo, pow. 0,1007 – 21 500,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1060 – 25 100,00</p> <p>3. dz. Witkowo, pow. 0,1005 – 19 000,00</p> <p>RAZEM: 65 600,00</p>
	2028	200 000,00	18 000,00	<p>1. lokal mieszkalny przy ul. Głównej 8 w Kamieniu Kraj. – 46 600,00 (bezprzetargowo)</p> <p>2. lokal mieszkalny przy ul. O. M. Kolbego 3 w Kamieniu Kraj. – 45 000,00 (bezprzetargowo)</p> <p>RAZEM: 91 600,00</p>	<p>1. dz. Witkowo, pow. 0,1011 – 18 080,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1021 – 18 160,00</p> <p>3. dz. Witkowo, pow. 0,1006 – 18 000,00</p> <p>4. dz. Witkowo, pow. 0,1013 – 18 080,00</p> <p>5. dz. Witkowo, pow. 0,1015 – 18 080,00</p> <p>RAZEM: 90 400,00</p>
	2029	150 000,00	0,00	<p>1. lokal mieszkalny przy ul. Chojnicka 2 w Kamieniu Kraj. – 35 500,00 (bezprzetargowo)</p> <p>2. lokal mieszkalny przy ul. Poległych w Radzimiru 5 w Kamieniu Kraj. – 33 500,00 (bezprzetargowo)</p> <p>3. lokal mieszkalny przy ul. Głównej 8 w Kamieniu Kraj. – 33 200,00 (bezprzetargowo)</p> <p>RAZEM: 102 200,00</p>	<p>1. dz. Witkowo, pow. 0,1025 – 24 500,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1007 – 23 300,00</p> <p>RAZEM: 47 800,00</p>
	2030	113.500,00			<p>1. dz. Witkowo, pow. 0,1064 – 23 000,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1069 – 23 000,00</p> <p>3. dz. Witkowo, pow. 0,1025 – 22 000,00</p> <p>4. dz. Witkowo, pow. 0,1005 – 21 500,00</p> <p>5. dz. Witkowo, pow. 0,1120 – 24 000,00</p> <p>RAZEM: 113 500,00</p>