

ZARZĄDZENIE NR 79/2022
BURMISTRZA KAMIENIA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 14 listopada 2022 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 2022r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1079, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964), 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 /2022 RADY MIEJSKIEJ W KAMIENIU KRAJEŃSKIM

z dnia 29 grudnia 2022 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 2022r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1079, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) 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 2022r. poz. 583, 584, 830, 930, 1002, 1087, 1161, 1383, 1561, 1692 i 1733) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamień Krajeński wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2037 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

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⁾	w tym:	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 2016	28 345 290,46	27 576 916,58	2 569 162,00	112 090,05	10 149 377,00	8 831 913,39	5 914 374,14	1 821 673,05	768 373,88	484 640,57	272 973,41	
Wykonanie 2017	29 719 328,66	29 269 740,04	2 964 548,00	91 658,02	10 452 643,00	10 291 595,59	5 469 295,43	1 999 865,80	449 588,62	388 744,62	59 294,10	
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	2 224 638,00	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	12 806 269,00	12 820 942,78	7 603 862,34	2 291 601,00	4 061 175,62	502 729,78	2 436 270,77	
Plan 3 kw. 2022	41 499 619,94	35 460 403,16	3 089 074,00	197 961,00	12 996 582,00	11 772 150,47	7 404 635,69	2 383 265,00	6 039 216,78	1 136 439,00	4 887 084,91	
2023	42 738 517,93	29 679 805,22	3 033 829,00	274 231,00	14 556 547,00	3 272 711,22	8 542 487,00	2 826 356,00	13 058 712,71	527 866,00	12 525 375,71	
2024	32 651 404,00	32 117 410,00	3 327 878,00	355 000,00	15 507 800,00	3 671 732,00	9 255 000,00	2 962 021,00	533 994,00	533 994,00	0,00	
2025	33 460 393,00	33 113 050,00	3 431 042,00	366 005,00	15 988 542,00	3 785 556,00	9 541 905,00	3 053 844,00	347 343,00	347 343,00	0,00	
2026	34 499 554,00	34 139 554,00	3 537 405,00	377 351,00	16 484 186,00	3 902 908,00	9 837 704,00	3 148 513,00	360 000,00	360 000,00	0,00	
2027	35 397 881,00	35 197 881,00	3 647 064,00	389 049,00	16 995 196,00	4 023 898,00	10 142 673,00	3 246 117,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	36 489 015,00	36 289 015,00	3 760 123,00	401 110,00	17 522 047,00	4 148 639,00	10 457 096,00	3 346 746,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	37 563 974,00	37 413 974,00	3 876 687,00	413 544,00	18 065 230,00	4 277 247,00	10 781 266,00	3 450 495,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	38 687 307,00	38 573 807,00	3 996 864,00	426 364,00	18 625 253,00	4 409 841,00	11 115 485,00	3 557 461,00	113 500,00	113 500,00	0,00	

2031	39 769 595,00	39 769 595,00	4 120 767,00	439 581,00	19 202 636,00	4 546 546,00	11 460 065,00	3 667 742,00	0,00	0,00	0,00
2032	41 002 453,00	41 002 453,00	4 248 511,00	453 208,00	19 797 918,00	4 687 489,00	11 815 327,00	3 781 442,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 273 529,00	42 273 529,00	4 380 215,00	467 258,00	20 411 653,00	4 832 801,00	12 181 602,00	3 898 667,00	0,00	0,00	0,00
2034	43 584 008,00	43 584 008,00	4 516 001,00	481 743,00	21 044 414,00	4 982 618,00	12 559 232,00	4 019 525,00	0,00	0,00	0,00
2035	44 935 113,00	44 935 113,00	4 655 997,00	496 676,00	21 696 791,00	5 137 079,00	12 948 568,00	4 144 131,00	0,00	0,00	0,00
2036	46 328 101,00	46 328 101,00	4 800 333,00	512 073,00	22 369 392,00	5 296 329,00	13 349 974,00	4 272 599,00	0,00	0,00	0,00
2037	47 764 272,00	47 764 272,00	4 949 143,00	527 948,00	23 062 843,00	5 460 515,00	13 763 823,00	4 405 049,00	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			
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 2016	26 663 516,65	24 775 549,47	9 270 693,12	0,00	0,00	110 315,73	0,00	0,00	0,00	1 887 967,18	1 807 967,18	35 000,00	
Wykonanie 2017	28 824 132,13	26 778 540,93	9 810 545,09	0,00	0,00	102 370,93	0,00	0,00	0,00	2 045 591,20	1 959 591,20	36 150,00	
Wykonanie 2018	34 696 013,35	27 680 546,10	10 584 042,00	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	11 427 380,17	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	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	
Wykonanie 2021	36 189 524,26	34 985 267,52	13 712 783,22	0,00	0,00	119 091,10	0,00	0,00	0,00	1 204 256,74	1 176 756,74	57 148,10	
Plan 3 kw. 2022	49 669 769,11	36 238 985,03	13 770 716,84	156 412,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 430 784,08	13 404 284,08	611 620,00	
2023	46 178 517,93	31 206 142,22	14 977 797,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 972 375,71	14 972 375,71	96 000,00	
2024	31 974 154,78	31 304 154,78	15 297 066,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	
2025	32 745 656,67	32 274 656,67	15 771 275,05	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	471 000,00	471 000,00	0,00	
2026	33 818 111,80	33 081 111,80	16 165 557,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	737 000,00	737 000,00	0,00	
2027	34 741 629,80	33 908 629,80	16 569 696,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	0,00	
2028	35 861 342,50	34 756 342,50	16 983 938,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	
2029	37 124 222,00	35 625 222,00	17 408 536,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 499 000,00	1 499 000,00	0,00	
2030	37 910 055,00	36 516 055,00	17 843 750,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	
2031	38 992 343,00	37 429 343,00	18 289 844,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 563 000,00	1 563 000,00	0,00	
2032	40 225 197,91	38 365 197,91	18 747 090,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	
2033	41 889 643,00	39 323 643,00	19 215 767,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 566 000,00	2 566 000,00	0,00	
2034	43 483 872,00	40 306 872,00	19 696 161,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 177 000,00	3 177 000,00	0,00	
2035	44 834 977,00	41 314 977,00	20 188 565,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	

2036	46 227 965,00	42 347 965,00	20 639 279,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 880 000,00	3 880 000,00	0,00
2037	47 714 216,00	43 406 216,00	21 210 611,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 000,00	4 308 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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 2016	1 681 773,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	895 196,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	-8 170 149,17	0,00	8 997 080,26	3 315 423,09	2 488 492,00	5 681 657,17	5 681 657,17	0,00	0,00
2023	-3 440 000,00	767 109,20	4 207 109,20	1 190 000,00	1 190 000,00	3 017 109,20	2 250 000,00	0,00	0,00
2024	677 249,22	677 249,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	714 736,33	714 736,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	681 442,20	681 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	656 251,20	656 251,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	627 672,50	627 672,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	439 752,00	439 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	777 252,00	777 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	777 252,00	777 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	777 255,09	777 255,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	383 886,00	383 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	100 136,00	100 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	100 136,00	100 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	100 136,00	100 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	50 056,00	50 056,00	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	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 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	677 249,22	677 249,22	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	714 736,33	714 736,33	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	681 442,20	681 442,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	656 251,20	656 251,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	627 672,50	627 672,50	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	439 752,00	439 752,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	777 252,00	777 252,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	777 252,00	777 252,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	777 255,09	777 255,09	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	383 886,00	383 886,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	100 136,00	100 136,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	100 136,00	100 136,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	100 136,00	100 136,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	50 056,00	50 056,00	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 778 689,84	0,00	2 801 367,11	2 801 367,11
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 409 613,16	0,00	2 491 199,11	2 491 199,11
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 807 193,74	0,00	-778 581,87	4 903 075,30
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 863 212,54	0,00	-1 526 337,00	1 490 772,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 185 963,32	0,00	813 255,22	813 255,22
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 471 226,99	0,00	838 393,33	838 393,33
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 789 784,79	0,00	1 058 442,20	1 058 442,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 133 533,59	0,00	1 289 251,20	1 289 251,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 505 861,09	0,00	1 532 672,50	1 532 672,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 066 109,09	0,00	1 788 752,00	1 788 752,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 288 857,09	0,00	2 057 752,00	2 057 752,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 511 605,09	0,00	2 340 252,00	2 340 252,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	734 350,00	0,00	2 637 255,09	2 637 255,09
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	350 464,00	0,00	2 949 886,00	2 949 886,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	250 328,00	0,00	3 277 136,00	3 277 136,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	150 192,00	0,00	3 620 136,00	3 620 136,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	50 056,00	0,00	3 980 136,00	3 980 136,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 358 056,00	4 358 056,00

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 2016	0,00%	x	18,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,71%	x	x	x	x
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	11,32%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,35%	2,44%	x	x	x	x
2023	4,23%	-4,45%	-2,45%	11,98%	13,33%	TAK	TAK
2024	3,51%	3,98%	5,86%	9,04%	10,39%	TAK	TAK
2025	3,43%	3,85%	x	7,63%	8,98%	TAK	TAK
2026	3,15%	4,39%	x	4,32%	5,75%	TAK	TAK
2027	2,91%	4,94%	x	3,45%	4,88%	TAK	TAK
2028	2,67%	5,48%	x	2,80%	4,23%	TAK	TAK
2029	1,96%	6,03%	x	2,26%	3,69%	TAK	TAK
2030	2,83%	6,58%	x	3,46%	3,46%	TAK	TAK
2031	2,69%	7,13%	x	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2032	2,55%	7,68%	x	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2033	1,37%	8,23%	x	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2034	0,52%	8,75%	x	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2035	0,43%	9,27%	x	7,13%	7,13%	TAK	TAK

2036	0,34%	9,80%	x	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2037	0,17%	10,35%	x	8,21%	8,21%	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
Wykonanie 2021	42 056,08	33 532,08	42 056,08	697 751,56	697 751,56	697 751,56	125 477,36	125 477,36	98 655,27
Plan 3 kw. 2022	1 106 391,83	1 106 391,83	1 106 391,83	1 650 946,91	1 650 946,91	1 650 946,91	1 127 278,32	1 127 278,32	1 106 391,83
2023	751,22	751,22	751,22	0,00	0,00	0,00	1 748,50	1 748,50	751,22
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
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	553 371,17	553 371,17	333 719,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
Wykonanie 2021	1 032 797,23	1 032 797,32	697 751,56	672 857,79	60 872,69	611 985,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 174 864,51	5 174 864,51	1 650 946,91	9 380 757,84	4 010,16	9 376 747,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 477 124,21	1 748,50	14 475 375,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	448 000,00	0,00	448 000,00	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
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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 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	0,00	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	661 302,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	534 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	538 999,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	480 420,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	242 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ^{**} ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Wykonanie 2021			
Plan 3 kw. 2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			

2036			
2037			

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 326 315,30	14 477 124,21	184 000,00	448 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 315,30	1 748,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 318 000,00	14 475 375,71	184 000,00	448 000,00	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:				8 315,30	1 748,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 315,30	1 748,50	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	8 315,30	1 748,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				17 318 000,00	14 475 375,71	184 000,00	448 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 318 000,00	14 475 375,71	184 000,00	448 000,00	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	2025	500 000,00	0,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00

Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 089 124,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 087 375,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748,50

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748,50
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	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	15 087 375,71
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	15 087 375,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński - Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2017	2024	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	2023	1 000 000,00	800 000,00	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	2023	1 250 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2023	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Oczyszczalnia Kamień Krajeński - Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2022	2023	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Edycja 2 - Budowa dróg gminnych na obszarze wiejskim i miejskim w gminie Kamień Krajeński	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2022	2023	4 020 000,00	3 205 375,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg gminnych w Dąbrówce i Obkasie w gminie Kamień Krajeński - Przebudowa dróg gminnych w Dąbrówce i Obkasie w gminie Kamień Krajeński	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2022	2023	2 038 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 205 375,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Krajeński przygotowana została na lata 2023-2037. 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 na lata 2023-2037 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 2023-2037 wzrost większości dochodów bieżących jak i majątkowych został przyjęty na podstawie dynamiki PKB, która ma się kształtować następująco:

Rok	Wzrost %
2023	101,7
2024	103,1
2025	103,1
2026	102,9
2027	102,9
2028	102,9
2029	102,8
2030	102,7
2031	102,7
2032	102,6
2033	102,6
2034	102,5
2035	102,4
2036	102,3
2037	102,2

3. W latach 2023-2037 wzrost wydatków bieżących został przyjęty w większości na podstawie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Mają one kształtować się następująco:

Rok	Wzrost %
2023	109,8
2024	104,8
2025	103,1
2026	102,5
2027	102,5
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

Spląty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, oraz planowanego deficytu na rok 2023. Odsetki od wszystkich kredytów oszacowano na podstawie analizy własnej, według aktualnych stóp procentowych kredytów i pożyczek.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek przeznaczają się:

- w 2023r. planowaną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 767.109,20 zł,
- 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 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 2024-2037, przyjęta została na poziomie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przez cały okres prognozy finansowej. Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na 2023r. został przyjęty na poziomie 10,0%. Uzależniony będzie on od sytuacji finansowej Gminy w 2023r., (z wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli, które regulują odrębne przepisy).

5. Spląty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, oraz umów które ujęte są w planie na 2022 rok i które zostaną zawarte do końca 2022 roku, oraz planowanego deficytu na rok 2023. W splatach 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 826.931,09 zł. Odsetki od wszystkich kredytów oszacowano na podstawie analizy własnej, według aktualnych stóp procentowych kredytów i pożyczek.

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 2022 roku i latach poprzednich. Wykaz nieruchomości do sprzedaży przedstawiono w załączniku do założeń. W 2023r. ze sprzedaży majątku planowana jest kwota 527.866,00 zł w tym ze sprzedaży nieruchomości gminnych 518.441,00 zł, oraz 9.425,00 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 2024 i związane są ze wzrostem podatków, zwiększone powierzchnie podatków od nieruchomości, zwiększenie subwencji o kwotę subwencji rozwojowej za 2023r. która ma wpłynąć w 2024r. W 2024r. nastąpi również obniżenie wydatków bieżących związanych z mniejszymi kosztami opłat za energię elektryczną jak i ciepłą w związku z założeniem na budynkach użyteczności publicznej fotowoltaiki, termomodernizacją, 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 2023 roku rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną przychodami z planowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 767.109,20 zł. W 2024r. rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną planowaną nadwyżką w roku 2024r. Podobnie zaplanowane są rozchody w latach 2025 – 2037. Wydatki majątkowe w 2023 roku zaplanowane są w kwocie 14.972.375,71 zł, są one w całości wydatkami inwestycyjnymi w kwocie 14.972.375,71 zł, w tym wydatki w formie dotacji w kwocie 96.000,00 zł. Należy zauważyć tutaj, że zadania inwestycyjne w 2024 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 2022r. ma wynieść 6.807.193,74 zł, jednak po wykonaniu budżetu kwota ta może się zmniejszyć o 828.931,09 zł, gdyż najprawdopodobniej nie zostanie zaciągnięty kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek planowany w kwocie 828.931,09 zł, gdyż zadłużenie spłacane jest z nadwyżki roku bieżącego. Po zaktualizowaniu zadłużenia wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań poprawi się w stosunku do projektu budżetu. W 2023r. planowany jest deficyt w kwocie 1.190.000,00 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 40.000,00 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 1.150.000,00 zł, pokryta zostanie środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Środki te zostaną wprowadzone do budżetu na początku 2023r. jako przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach., co również zmniejszy wysokość deficytu i ostatecznie polepszy w przyszłości poszczególne wskaźniki.

Planowana sprzedaż nieruchomości w latach 2023 – 2030

L p.	Rok	Kwota ogółem [zł]	Ratalna sprzedaż lokali [zł]	Sprzedaż lokali za gotówkę [zł]	Sprzedaż nieruchomości gruntowych niezabudowanych [zł]
	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. Poległych w Radzimi 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. – 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) RAZEM: 327.000,00 zł	
	2026	360 000,00	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	1. dz. Witkowo, pow. 0,1004 – 38 100,00 2. dz. Witkowo, pow. 0,1007 – 38 100,00 RAZEM: 76 200,00

				<p>Kamieniu Kraj. – 39 350,00 (bezprzetargowo)</p> <p>5. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 3 w Kamieniu Kraj. – 34.150,00 (bezprzetargowo)</p> <p>6.lokal mieszkalny przy ul. Mickiewicza 9 w Kamieniu Kraj. – 30.000,00 (bezprzetargowo)</p> <p>7. lokal mieszkalny przy ul. Dworcowej 4 w Kamieniu Kraj. – 33 150,00 (bezprzetargowo)</p> <p>RAZEM: 263 700,00</p>	
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. 0,1060 – 37 100,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1005 – 28 500,00</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 – 22.620,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1021 – 23 160,00</p> <p>3. dz. Witkowo, pow. 0,1006 – 22 000,00</p> <p>4. dz. Witkowo, pow. 0,1015 – 22 620,00</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 Radzimi 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. 0,1006 – 23 300,00</p> <p>RAZEM: 47 800,00</p>	
2030	113.500,00			<p>1. dz. Witkowo, pow. 0,1064 – 29 750,00</p> <p>2. dz. Witkowo, pow. 0,1069 – 29 750,00</p> <p>3. dz. Witkowo, pow. 0,1007 – 26 500,00</p> <p>4. dz. Witkowo, pow. 0,1024 – 27 500,00</p> <p>RAZEM: 113 500,00</p>	