

**UCHWAŁA NR XXV/155/2017  
RADY MIEJSKIEJ W KAMIENIU KRAJEŃSKIM**

z dnia 23 lutego 2017 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński  
na lata 2017- 2027.**

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 2016r. poz. 1870, poz.1984 i poz. 2260) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXIV/147/2016 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński na lata 2017-2027 załączniki nr 1 i 2 otrzymują brzmienie jak w załączniku nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kamieniu  
Krajeńskim

**Kazimierz Warylak**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/147/2016 RM w Kamieniu Kraj. z dnia 29.12.2016r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Kraj. na lata 2017 - 2027. zmieniony Uchwałą Nr XXV/155/2017 RM w Kamieniu Kraj. z dnia 23.02.2017r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	23 540 497,68	22 373 227,49	1 972 841,00	69 605,94	4 101 749,04	1 871 985,09	9 203 765,00	5 378 870,91	1 167 270,19	520 325,73	646 449,56	
Wykonanie 2015	22 903 647,03	21 459 319,05	2 243 219,00	75 957,41	4 136 668,56	1 847 740,57	9 433 275,00	4 727 523,62	1 444 327,98	336 037,10	1 086 709,98	
Plan 3 kw. 2016	26 852 270,20	26 085 490,51	2 526 269,00	68 200,00	4 237 760,00	1 818 755,00	10 101 540,00	7 934 537,66	766 779,69	492 256,00	272 973,69	
2017	26 605 846,39	25 846 690,39	2 898 756,00	27 000,00	4 195 372,00	1 818 755,00	10 452 643,00	7 521 189,39	759 156,00	436 060,00	322 096,00	
2018	27 124 219,00	26 678 929,00	3 010 166,00	28 026,00	4 354 796,00	1 887 867,00	10 808 246,00	7 712 014,00	445 290,00	445 290,00	0,00	
2019	28 233 943,00	27 774 407,00	3 127 563,00	29 119,00	4 524 633,00	1 961 494,00	11 229 768,00	8 012 793,00	459 536,00	459 536,00	0,00	
2020	29 274 244,00	28 800 464,00	3 249 538,00	30 254,00	4 701 093,00	2 037 992,00	11 667 729,00	8 325 292,00	473 780,00	473 780,00	0,00	
2021	30 354 074,00	29 866 081,00	3 369 771,00	31 374,00	4 875 034,00	2 113 398,00	12 099 435,00	8 633 328,00	487 993,00	487 993,00	0,00	
2022	31 443 893,00	30 941 260,00	3 491 082,00	32 503,00	5 050 535,00	2 189 480,00	12 535 014,00	8 944 127,00	502 633,00	502 633,00	0,00	
2023	32 480 763,00	31 962 322,00	3 606 288,00	33 576,00	5 217 203,00	2 261 733,00	12 948 670,00	9 239 284,00	518 441,00	518 441,00	0,00	
2024	33 519 110,00	32 985 116,00	3 721 689,00	34 650,00	5 384 153,00	2 334 109,00	13 363 027,00	9 534 941,00	533 994,00	533 994,00	0,00	
2025	34 354 998,00	34 007 655,00	3 837 062,00	35 724,00	5 551 062,00	2 406 466,00	13 777 281,00	9 830 524,00	347 343,00	347 343,00	0,00	
2026	35 387 884,00	35 027 884,00	3 952 174,00	36 796,00	5 717 594,00	2 478 660,00	14 190 600,00	10 125 440,00	360 000,00	360 000,00	0,00	
2027	36 243 693,00	36 043 693,00	4 066 787,00	37 863,00	5 883 404,00	2 550 541,00	14 602 127,00	10 419 077,00	200 000,00	200 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	23 791 279,80	20 511 103,39	0,00	0,00	0,00	122 278,92	122 278,92	2 065,51	17 779,96	3 280 176,41	
Wykonanie 2015	22 766 975,01	20 236 760,51	0,00	0,00	0,00	108 650,28	108 650,28	5 478,00	39 107,00	2 530 214,50	
Plan 3 kw. 2016	26 952 270,20	25 055 165,20	116 575,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	0,00	37 149,00	1 897 105,00	
2017	27 765 846,39	25 116 946,39	130 440,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	34 489,00	2 648 900,00	
2018	31 427 237,45	25 449 987,45	130 440,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	29 418,00	5 977 250,00	
2019	27 476 132,00	25 886 132,00	130 440,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	25 573,00	1 590 000,00	
2020	28 140 248,00	26 360 248,00	102 376,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	20 420,00	1 780 000,00	
2021	29 034 005,54	27 024 005,54	74 308,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	15 267,00	2 010 000,00	
2022	30 134 167,00	27 694 167,00	74 308,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	10 113,00	2 440 000,00	
2023	31 230 859,00	28 380 859,00	44 981,50	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	5 185,00	2 850 000,00	
2024	32 359 065,98	29 089 065,98	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	1 033,00	3 270 000,00	
2025	33 260 900,87	29 820 900,87	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 440 000,00	
2026	34 420 899,00	30 560 899,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	3 860 000,00	
2027	35 994 616,32	31 234 616,32	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	4 760 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-250 782,12	1 149 018,32	0,00	0,00	18 000,00	0,00	1 131 018,32	1 131 018,32	0,00	0,00
Wykonanie 2015	136 672,02	1 615 473,47	0,00	0,00	600 901,34	0,00	996 572,13	996 572,13	18 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-100 000,00	795 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 239,00	100 000,00	0,00	0,00
2017	-1 160 000,00	1 804 076,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 076,68	1 160 000,00	0,00	0,00
2018	-4 303 018,45	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	4 303 018,45	0,00	0,00
2019	757 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 133 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 320 068,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 309 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 249 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 044,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 094 097,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	966 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	249 076,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	972 943,00	954 943,00	220 243,00	220 243,00	0,00	0,00	18 000,00
Wykonanie 2015	1 423 381,63	1 423 381,63	646 511,63	646 511,63	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	695 239,00	695 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 076,68	644 076,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	696 981,55	696 981,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	757 811,00	757 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 133 996,00	1 133 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 320 068,46	1 320 068,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 309 726,00	1 309 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 249 904,00	1 249 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 044,02	1 160 044,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 094 097,13	1 094 097,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	966 985,00	966 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	249 076,68	249 076,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	4 824 988,34	0,00	1 862 124,10	1 880 124,10
Wykonanie 2015	4 373 928,84	0,00	1 222 558,54	1 823 459,88
Plan 3 kw. 2016	4 473 928,84	0,00	1 030 325,31	1 030 325,31
2017	4 938 689,84	0,00	729 744,00	729 744,00
2018	9 241 708,29	0,00	1 228 941,55	1 228 941,55
2019	8 483 897,29	0,00	1 888 275,00	1 888 275,00
2020	7 349 901,29	0,00	2 440 216,00	2 440 216,00
2021	6 029 832,83	0,00	2 842 075,46	2 842 075,46
2022	4 720 106,83	0,00	3 247 093,00	3 247 093,00
2023	3 470 202,83	0,00	3 581 463,00	3 581 463,00
2024	2 310 158,81	0,00	3 896 050,02	3 896 050,02
2025	1 216 061,68	0,00	4 186 754,13	4 186 754,13
2026	249 076,68	0,00	4 466 985,00	4 466 985,00
2027	0,00	0,00	4 809 076,68	4 809 076,68

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	4,58%	3,56%	0,00	3,56%	10,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,69%	3,67%	0,00	3,67%	6,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,71%	3,57%	0,00	3,57%	5,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,64%	3,51%	0,00	3,51%	4,38%	7,53%	9,51%	TAK	TAK
2018	3,68%	3,57%	0,00	3,57%	6,17%	5,62%	7,59%	TAK	TAK
2019	3,61%	3,52%	0,00	3,52%	8,32%	5,41%	7,38%	TAK	TAK
2020	4,57%	4,50%	0,00	4,50%	9,95%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2021	4,86%	4,81%	0,00	4,81%	10,97%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2022	4,59%	4,56%	0,00	4,56%	11,93%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2023	4,13%	4,11%	0,00	4,11%	12,62%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2024	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	13,22%	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2025	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	13,20%	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2026	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	13,64%	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2027	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	13,82%	13,35%	13,35%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 744 722,60	2 507 932,38	1 550 081,72	0,00	1 550 081,72	2 252 368,64	870 339,92	91 599,20		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 487 262,76	2 701 148,57	1 014 760,00	0,00	1 014 760,00	1 734 986,02	670 998,32	67 730,16		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	9 695 743,00	2 955 617,00	451 500,00	0,00	451 500,00	760 200,00	1 031 905,00	25 000,00		
2017	0,00	0,00	9 964 668,00	3 017 681,00	1 490 000,00	0,00	1 490 000,00	1 925 900,00	603 500,00	33 500,00		
2018	0,00	0,00	10 130 609,00	3 071 999,00	5 380 000,00	0,00	5 380 000,00	5 370 000,00	607 250,00	0,00		
2019	757 811,00	757 811,00	10 353 483,00	3 139 583,00	1 590 000,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00		
2020	1 133 996,00	1 133 996,00	10 612 320,00	3 218 072,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	1 000 000,00	780 000,00	0,00		
2021	1 320 068,46	1 320 068,46	10 877 628,00	3 298 524,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	460 000,00	0,00		
2022	1 309 726,00	1 309 726,00	11 149 568,00	3 380 987,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	940 000,00	0,00		
2023	1 249 904,00	1 249 904,00	11 428 308,00	3 465 512,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 650 000,00	0,00		
2024	1 160 044,02	1 160 044,02	11 714 015,00	3 552 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 000,00	0,00		
2025	1 094 097,13	1 094 097,13	12 006 866,00	3 640 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00	0,00		
2026	966 985,00	966 985,00	12 307 037,00	3 731 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00		
2027	249 076,68	249 076,68	12 614 713,00	3 825 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	624 453,81	614 235,49	614 235,49	546 340,00	546 340,00	546 340,00	686 949,86	647 026,66	647 026,66
Wykonanie 2015	234 248,02	234 248,02	234 248,02	821 430,50	821 430,50	821 430,50	268 704,47	267 622,67	267 622,67
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	322 096,00	322 096,00	322 096,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2014	2 279 535,02	1 275 926,02	1 275 926,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	42 013,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	560 000,00	322 096,00	322 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				
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				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	954 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 423 381,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 250,00
Plan 3 kw. 2016	695 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 076,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	696 981,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	602 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	493 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	360 068,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	349 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	289 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 044,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	134 097,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 985,00	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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy <sup>17)</sup>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2014			
Wykonanie 2015			
Plan 3 kw. 2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących 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, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/147/2016 RM w Kamieniu Kraj. z dnia 29.12.2016r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Kraj. na lata 2017-2027. Zmieniony Uchwałą Nr XXV/155/2017 RM w Kamieniu Kraj. z dnia 23.02.2017r.**

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 811 500,00	1 490 000,00	5 380 000,00	1 590 000,00	1 050 000,00	1 550 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 811 500,00	1 490 000,00	5 380 000,00	1 590 000,00	1 050 000,00	1 550 000,00
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:				565 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				565 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa ulicy Jeziornej i Sielankowej w miejscowości Kamień Krajeński - modernizacja ulic	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2016	2017	565 000,00	560 000,00	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				12 246 500,00	930 000,00	5 380 000,00	1 590 000,00	1 050 000,00	1 550 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 246 500,00	930 000,00	5 380 000,00	1 590 000,00	1 050 000,00	1 550 000,00
1.3.2.2	Budowa Gimnazjum Publicznego - Poprawa jakości nauczania w Gminazjum i bezpieczeństwo młodzieży	Urząd Miejski Kamień Krajeński	2019	2023	5 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1 500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 521 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 521 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00

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	565 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00
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
1 500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 956 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 956 500,00
1 500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.3	<i>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączeniami, tłoczniami, przepompowniami i liniami zasilania energetycznego w miejscowości Płocicz - Budowa kanalizacji Płocicz</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2017	2018	4 500 000,00	800 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	<i>Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kamień Krajeński - Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kamień Krajeński</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2018	2019	500 000,00	0,00	10 000,00	490 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	<i>Budowa świetlicy wiejskiej w Zamartem - Budowa świetlicy wiejskiej w Zamartem</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2017	2019	600 000,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	<i>Kanalizacja sanitarna ul.Brzozowa w Kamieniu Kraj. - Budowa kanalizacji</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2020	2021	100 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.8	<i>Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w gminie Kamień Krajeński - Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w gminie Kamień Krajeński</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2016	2018	1 046 500,00	10 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	<i>Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński - Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2017	2018	210 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	<i>Wzmocnienie atrakcyjności jeziora Mochel poprzez budowę pomostów rekreacyjno-wędkarskich - Budowa pomostu ogólnodostępnego nad jeziorem Mochel w Kamieniu Krajeńskim oraz budowy platformy widokowej</i>	<i>Urząd Miejski Kamień Krajeński</i>	2017	2018	290 000,00	10 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 500,00
------	------	------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------

## Uzasadnienie

### **do uchwały Nr XXV/155/2017 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 23 lutego 2017r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński na lata 2017 – 2027.**

W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2017. Planowane na rok 2017 dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynoszą:

- dochody ogółem -26.605.846,39 zł,
- wydatki ogółem - 27.765.846,39 zł.

W załączniku tym wprowadzone zostały również dane dotyczące wykonania budżetu za 2016r.

W załączniku nr 2 dokonano zmiany nazwy dwóch zadań inwestycyjnych:

1. "Budowa infrastruktury kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kamień Krajeński - aglomeracja Kamień Krajeński" została zmieniona na "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączeniami, tłoczniami, przepompowniami i liniami zasilania energetycznego w miejscowości Płocicz" - zmiana na tytuł zgodny z projektem budowlanym i wnioskiem o przyznanie pomocy.

2. "Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu służącego wędkarstwu, rekreacji i turystyce ogólnodostępnej nad jeziorem Mochel w Kamieniu Krajeńskim. Budowa platformy widokowej w kształcie kwadratu, do cumowania małych jednostek wodnych wraz z małą infrastrukturą turystyczną i miejscami postojowymi" została zmieniona na "Wzmocnienie atrakcyjności jeziora Mochel poprzez budowę pomostów rekreacyjno-wędkarskich" - zmiana na nazwę zbiorczą dla kilku projektów budowlanych,

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Krajeński  
na lata 2017-2027

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Krajeński przygotowana została na lata 2017-2027. Prognoza kwoty długu opracowana została do roku w którym zaplanowana jest spłata ostatniej raty kredytu długoterminowego i pożyczek zaciągniętych na pokrycie deficytu z roku 2017 i spłatę kredytów zaciągniętych na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Ostateczny termin spłaty powyższych kredytów i pożyczek zaplanowany jest na 2027r. 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 2017-2027 wzrost większości dochodów bieżących jak i majątkowych został przyjęty na podstawie dynamiki PKB, która ma się kształtować następująco:

Rok	Wzrost %
2017	103,6
2018	103,8
2019	103,9
2020	103,9
2021	103,7
2022	103,6
2023	103,3
2024	103,2
2025	103,1
2026	103,0
2027	102,9

3. W latach 2017-2027 wzrost wydatków bieżących został przyjęty w większości na podstawie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Mają one kształtować się następująco:

Rok	Wzrost %
2017	101,3
2018	101,8
2019	102,2
2020	102,5
2021	102,5
2022	102,5
2023	102,5
2024	102,5
2025	102,5
2026	102,5
2027	102,5

4. Dynamika wzrostu wynagrodzeń przyjęta została na poziomie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przez cały okres prognozy finansowej z wyjątkiem 2017r. gdzie wskaźnik wzrostu płac został przyjęty na poziomie 1%.

5. Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie umów zawartych do końca 2016r. oraz umów które zostaną zawarte z tytułu planowanego deficytu na rok 2017 i 2018. Ujęte zostały również kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów i tak w 2017r. kwota 644.076,68 zł, i w 2018r. kwota 696.981,55 zł. Spłaty zobowiązań zostały pomniejszone o kwotę 695.239,00 zł, w związku z tym, że w 2016r. nie został zaciągnięty kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek

i kredytów w powyższej kwocie. Odsetki od wszystkich kredytów oszacowano na podstawie analizy własnej, według aktualnych stóp procentowych kredytów i pożyczek.

6. Na spłatę rat kredytów i pożyczek przeznaczają się:

- w 2017r. spłata nastąpi z zaciągniętego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 644.076,68 zł,

- w 2018r. spłata nastąpi z zaciągniętego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 696.981,55 zł.

- w 2019r. planowana nadwyżka roku 2019r.

- w 2020r. planowana nadwyżka roku 2020r.

- w 2021r. planowana nadwyżka roku 2021r.

- w 2022r. planowana nadwyżka roku 2022r.

- 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.

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 2016 roku. Wykaz nieruchomości do sprzedaży przedstawiono w załączniku do założeń. W 2017r. ze sprzedaży majątku planowana jest kwota 436.060,00 zł w tym za sprzedaży nieruchomości gminnych 431.060,00 zł oraz 5.000,00 zł ze sprzedaży drewna. W latach następnych dochody ze sprzedaży nieruchomości są zgodnie 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. Spełniony został wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych który obowiązuje od 2014r. W latach 2017 i 2018 rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną przychodami z zaciągniętych kredytów odpowiednio w kwotach 644.076,68 zł, i 696.981,55 zł. W 2019r. rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek pokryte zostaną planowaną nadwyżką w roku 2019r. Podobnie zaplanowane są rozchody w latach 2020 – 2027. Na wydatki majątkowe w 2017 poza wydatkami inwestycyjnymi kontynuowanymi, wydatkami inwestycyjnymi nowymi oraz wydatkami w formie dotacji, Gmina Kamień Krajeński dokona jeszcze zakupu i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 86.000,00 zł.

9. Przedstawiona w projekcie prognozowana kwota zadłużenia Gminy Kamień Krajeński na koniec 2016r. ma wynieść 4.473.928,84 zł. Jednak kwota ta się zmniejszyła o 695.239,00 zł, gdyż nie został zaciągnięty kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek gdyż zadłużenie spłacane jest z nadwyżki roku bieżącego. Po zaktualizowaniu zadłużenia wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań poprawiły się w stosunku do projektu budżetu. W 2018r. planowany jest deficyt w kwocie 4.303.018,45 zł, który pokryty zostanie pożyczką. Deficyt ma pokryć wydatki związane z planowanymi inwestycjami na które gmina chce uzyskać dofinansowanie unijne. 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, co polepszy w przyszłości poszczególne wskaźniki.