

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim

z dnia r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2019 – 2031

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2019 – 2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kamień Pomorski w latach 2019 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Projekt
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2031
Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim
Nr z dnia r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	57 115 818,00	56 176 923,00	11 001 536,00	270 000,00	15 172 331,00	9 050 923,00	12 582 593,00	14 116 915,00	938 895,00	735 000,00	198 895,00	
2020	57 279 134,00	56 879 134,00	11 139 055,00	273 375,00	15 361 985,00	9 164 060,00	12 739 875,00	14 290 388,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2021	57 990 123,00	57 590 123,00	11 278 293,00	276 792,00	15 554 010,00	9 278 611,00	12 899 123,00	14 469 018,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2022	58 310 000,00	58 310 000,00	11 419 272,00	280 252,00	15 748 435,00	9 394 594,00	13 060 362,00	14 649 881,00	0,00	0,00	0,00	
2023	59 038 875,00	59 038 875,00	11 562 013,00	283 755,00	15 945 290,00	9 512 026,00	13 223 617,00	14 833 005,00	0,00	0,00	0,00	
2024	59 776 861,00	59 776 861,00	11 706 538,00	287 302,00	16 144 606,00	9 630 926,00	13 388 912,00	15 018 418,00	0,00	0,00	0,00	
2025	60 524 072,00	60 524 072,00	11 852 870,00	290 893,00	16 346 414,00	9 751 313,00	13 556 273,00	15 206 148,00	0,00	0,00	0,00	
2026	61 280 622,00	61 280 622,00	12 001 031,00	294 529,00	16 550 744,00	9 873 204,00	13 725 726,00	15 396 225,00	0,00	0,00	0,00	
2027	62 046 631,00	62 046 631,00	12 151 044,00	298 211,00	16 757 628,00	9 996 619,00	13 897 298,00	15 588 678,00	0,00	0,00	0,00	
2028	62 822 213,00	62 822 213,00	12 302 932,00	301 939,00	16 967 098,00	10 121 577,00	14 071 014,00	15 783 536,00	0,00	0,00	0,00	
2029	63 607 491,00	63 607 491,00	12 456 719,00	305 713,00	17 179 187,00	10 248 097,00	14 246 902,00	15 980 830,00	0,00	0,00	0,00	
2030	64 402 584,00	64 402 584,00	12 612 428,00	309 534,00	17 393 927,00	10 376 198,00	14 424 988,00	16 180 590,00	0,00	0,00	0,00	
2031	65 207 615,00	65 207 615,00	12 770 083,00	313 403,00	17 611 351,00	10 505 900,00	14 605 300,00	16 382 847,00	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 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 ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
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
2019	54 474 801,72	51 344 946,14	0,00	0,00	x	960 000,00	960 000,00	0,00	118 606,25	3 129 855,58
2020	54 595 202,00	51 649 852,00	0,00	0,00	x	950 000,00	950 000,00	0,00	103 780,47	2 945 350,00
2021	55 277 191,00	51 866 726,00	0,00	0,00	x	850 000,00	850 000,00	0,00	88 954,69	3 410 465,00
2022	55 597 068,00	52 085 580,00	0,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	74 128,91	3 511 488,00
2023	56 615 943,00	52 306 427,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	59 303,13	4 309 516,00
2024	57 353 929,00	52 579 279,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	44 477,34	4 774 650,00
2025	58 101 140,00	52 854 150,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	29 651,56	5 246 990,00
2026	59 372 690,00	53 081 051,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	14 825,78	6 291 639,00
2027	59 985 631,00	53 329 995,00	0,00	0,00	x	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	6 655 636,00
2028	60 761 213,00	53 620 995,00	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	7 140 218,00
2029	61 546 491,00	53 924 064,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	7 622 427,00
2030	62 312 584,00	54 229 214,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	8 083 370,00
2031	63 112 615,00	54 446 459,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	8 666 156,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	2 641 016,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 683 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 712 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 712 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 907 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 095 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	2 641 016,28	2 641 016,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 654 524,00	0,00	4 831 976,86	4 831 976,86
2020	2 683 932,00	2 683 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 970 592,00	0,00	5 229 282,00	5 229 282,00
2021	2 712 932,00	2 712 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 257 660,00	0,00	5 723 397,00	5 723 397,00
2022	2 712 932,00	2 712 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 544 728,00	0,00	6 224 420,00	6 224 420,00
2023	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 121 796,00	0,00	6 732 448,00	6 732 448,00
2024	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 698 864,00	0,00	7 197 582,00	7 197 582,00
2025	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 275 932,00	0,00	7 669 922,00	7 669 922,00
2026	1 907 932,00	1 907 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 368 000,00	0,00	8 199 571,00	8 199 571,00
2027	2 061 000,00	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 307 000,00	0,00	8 716 636,00	8 716 636,00
2028	2 061 000,00	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 246 000,00	0,00	9 201 218,00	9 201 218,00
2029	2 061 000,00	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 185 000,00	0,00	9 683 427,00	9 683 427,00
2030	2 090 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00	0,00	10 173 370,00	10 173 370,00
2031	2 095 000,00	2 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 761 156,00	10 761 156,00

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	6,30%	6,10%	0,00	6,10%	9,75%	9,68%	9,54%	TAK	TAK
2020	6,34%	6,16%	0,00	6,16%	9,83%	9,72%	9,58%	TAK	TAK
2021	6,14%	5,99%	0,00	5,99%	10,56%	9,42%	9,28%	TAK	TAK
2022	5,94%	5,81%	0,00	5,81%	10,67%	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2023	5,20%	5,10%	0,00	5,10%	11,40%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2024	5,06%	4,98%	0,00	4,98%	12,04%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2025	4,91%	4,86%	0,00	4,86%	12,67%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2026	3,85%	3,82%	0,00	3,82%	13,38%	12,04%	12,04%	TAK	TAK
2027	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	14,05%	12,70%	12,70%	TAK	TAK
2028	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	14,65%	13,37%	13,37%	TAK	TAK
2029	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	15,22%	14,03%	14,03%	TAK	TAK
2030	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	15,80%	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2031	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	16,50%	15,22%	15,22%	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 ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	2 641 016,28	2 641 016,28	17 919 991,54	4 887 704,00	3 034 299,88	1 441 468,36	1 592 831,52	1 232 907,58	1 896 948,00	0,00
2020	2 683 932,00	2 683 932,00	18 031 991,00	4 918 252,00	1 919 230,13	346 939,55	1 572 290,58	1 572 290,58	1 373 059,42	0,00
2021	2 712 932,00	2 712 932,00	18 144 691,00	4 948 991,00	1 667 241,66	354 270,56	1 312 971,10	1 312 971,10	2 097 493,90	0,00
2022	2 712 932,00	2 712 932,00	18 258 095,00	4 979 922,00	1 237 541,12	361 770,02	875 771,10	875 771,10	2 635 716,90	0,00
2023	2 422 932,00	2 422 932,00	18 372 208,00	5 011 047,00	1 245 213,40	369 442,30	875 771,10	875 771,10	3 433 744,90	0,00
2024	2 422 932,00	2 422 932,00	18 487 034,00	5 042 366,00	1 224 861,97	349 090,87	875 771,10	875 771,10	3 898 878,90	0,00
2025	2 422 932,00	2 422 932,00	18 602 578,00	5 073 881,00	1 232 891,06	357 119,96	875 771,10	875 771,10	4 371 218,90	0,00
2026	1 907 932,00	1 907 932,00	18 718 844,00	5 105 593,00	875 771,10	0,00	875 771,10	875 771,10	5 415 867,90	0,00
2027	2 061 000,00	2 061 000,00	18 835 837,00	5 137 503,00	875 771,10	0,00	875 771,10	875 771,10	5 779 864,90	0,00
2028	2 061 000,00	2 061 000,00	18 953 561,00	5 169 612,00	875 771,10	0,00	875 771,10	875 771,10	6 264 446,90	0,00
2029	2 061 000,00	2 061 000,00	19 072 021,00	5 201 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 622 427,00	0,00
2030	2 090 000,00	2 090 000,00	19 191 221,00	5 234 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 083 370,00	0,00
2031	2 095 000,00	2 095 000,00	19 311 166,00	5 267 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 666 156,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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	
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
2019	0,00	0,00	0,00	198 895,00	198 895,00	0,00	72 155,00	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
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

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:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
2019	319 724,33	198 895,00	0,00	192 984,33	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	437 200,00	0,00	0,00	437 200,00	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
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

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:	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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	2 641 016,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 683 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 712 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 712 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 907 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 095 000,00	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.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy		
	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. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
2019		0,00	
2020		0,00	
2021		0,00	
2022		0,00	
2023		0,00	
2024		0,00	
2025		0,00	
2026		0,00	
2027		0,00	
2028		0,00	
2029		0,00	
2030		0,00	
2031		0,00	


BURMISTRZ
 Stanisław Kurutło

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automagiczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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, 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

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kamień Pomorski
w latach 2018 - 2028

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Nr z dnia r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 398 733,97	3 034 299,88	1 919 230,13	1 667 241,66	1 237 541,12	1 245 213,40
1.a	- wydatki bieżące				6 959 155,63	1 441 468,36	346 939,55	354 270,56	361 770,02	369 442,30
1.b	- wydatki majątkowe				15 439 578,34	1 592 831,52	1 572 290,58	1 312 971,10	875 771,10	875 771,10
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:				573 160,00	72 155,00	0,00	437 200,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				135 960,00	72 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw zachodniopomorskiego i wielkopolskiego - Podniesienie kompetencji cyfrowych u 260 mieszkańców Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski	2018	2019	135 960,00	72 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				437 200,00	0,00	0,00	437 200,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego nr 2 w Kamieniu Pomorskim, ul.Wysockiego - Zwiększenie efektywności energetycznej na terenie Gminy	Urząd Miejski	2017	2021	133 400,00	0,00	0,00	133 400,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im.Marii Konopnickiej we Wrzosowie - Zwiększenie efektywności energetycznej na obszarze Gminy	Urząd Miejski	2017	2021	145 600,00	0,00	0,00	145 600,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 2 im.Leonida Teligi w Kamieniu Polskim - Zwiększenie efektywności energetycznej na obszarze Gminy	Urząd Miejski	2017	2021	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jarszewie - Zwiększenie efektywności energetycznej na obszarze Gminy	Urząd Miejski	2017	2021	133 200,00	0,00	0,00	133 200,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				14 616 193,03	1 523 939,94	1 531 106,13	841 917,66	849 417,12	857 089,40
1.2.1	- wydatki bieżące				3 233 595,63	311 573,36	318 739,55	326 070,56	333 570,02	341 242,30
1.2.1.1	Przebudowa ciągów dróg gminnych ulic: Dziwnowskiej, Bolesława Chrobrego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim - Zwiększenie bezpieczeństwa głównych dróg przejazdowych w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski	2015	2025	3 233 595,63	311 573,36	318 739,55	326 070,56	333 570,02	341 242,30
1.2.2	- wydatki majątkowe				11 382 597,40	1 212 366,58	1 212 366,58	515 847,10	515 847,10	515 847,10
1.2.2.1	Przebudowa ciągów dróg gminnych ulic: Dziwnowskiej, Bolesława Chrobrego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim - Zwiększenie bezpieczeństwa głównych dróg przejazdowych w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski	2015	2020	3 482 597,40	696 519,48	696 519,48	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Przebudowa ulicy Kopernika, Mieszka I i Kilińskiego w Kamieniu Pomorskim wraz z budową, rozbudową i przebudową techniczną - Program, projekt lub zadanie związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego	Urząd Miejski	2018	2028	7 900 000,00	515 847,10	515 847,10	515 847,10	515 847,10	515 847,10
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 209 380,94	1 438 204,94	388 124,00	388 124,00	388 124,00	388 124,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 589 600,00	1 057 740,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 224 861,97	1 232 891,06	875 771,10	875 771,10	875 771,10	17 181 674,29
1.a	349 090,87	357 119,96	0,00	0,00	0,00	5 897 204,91
1.b	875 771,10	875 771,10	875 771,10	875 771,10	875 771,10	11 284 469,38
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 160,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 960,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 960,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 200,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 400,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 600,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 200,00
1.2	864 937,97	872 967,06	515 847,10	515 847,10	515 847,10	9 890 004,35
1.2.1	349 090,87	357 119,96	0,00	0,00	0,00	2 641 974,91
1.2.1.1	349 090,87	357 119,96	0,00	0,00	0,00	2 641 974,91
1.2.2	515 847,10	515 847,10	515 847,10	515 847,10	515 847,10	7 248 029,44
1.2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 558,44
1.2.2.2	515 847,10	515 847,10	515 847,10	515 847,10	515 847,10	5 158 471,00
1.3	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00	6 718 509,94
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 119 270,00

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.1	Obsługa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - zapewnienie odbioru odpadów - Obsługa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - zapewnienie odbioru odpadów	Urząd Miejski	2018	2019	2 550 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prace planistyczne związane ze sporządzeniem projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz opinii podziałowych wydawanych przez Gminę - Prace planistyczne związane ze sporządzeniem projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz opinii podziałowych wydawanych przez Gminę	Urząd Miejski	2018	2019	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Kamień Pomorski - Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski	2018	2019	190 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa wykonawcza (składki członkowskie CZG R-XXI - Opłata składek członkowskich	Urząd Miejski	2012	2023	540 000,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00
1.3.1.5	Wykonanie operatu uzdrowskiego dla Gminy Kamień Pomorski - Wykonanie operatu uzdrowskiego dla Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski	2018	2019	62 000,00	12 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie pomiarów meteorologicznych, pomiarów natężenia hałasu, pomiarów pól elektromagnetycznych oraz opracowanie operatu klimatycznego i świadectwa potwierdzającego właściwości lecznicze klimatu dla Gminy Kamień Pomorski - Opracowanie operatu uzdrowskiego	Urząd Miejski	2017	2019	147 600,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 619 780,94	380 464,94	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski wraz z zapewnieniem finansowania - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski	2019	2028	3 599 239,94	359 923,94	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00
1.3.2.2	Projekt przebudowy i rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej wraz z remontem istniejących przyłączy wodno-kanalizacyjnych w ciągu ul. Jedności Narodowej i Dworcowej w Kamieniu Pomorskim - Przebudowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej wraz z remontem istniejących przyłączy wodno-kanalizacyjnych w ciągu ul. Jedności Narodowej i Dworcowej w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski	2018	2019	20 541,00	20 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 200,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 200,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 870,00
1.3.2	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00	3 599 239,94
1.3.2.1	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00	359 924,00	3 599 239,94
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 1/18
Rady Miejskiej
w Kamieniu Pomorskim
z dnia grudnia 2018 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2019-2031.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kamień Pomorski za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski została przygotowana na lata 2019-2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kamień Pomorski

wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kamień Pomorski, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na

prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kamień Pomorski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kamień Pomorski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	33%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	33%
podatki i opłaty	55%	0,00%
z podatku od nieruchomości	55%	0,00%

z subwencji ogólnej	55%	0,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	55%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o projekt uchwały w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2031 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 735 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kamień Pomorski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe w 2019 roku przeznaczono na:

- wynagrodzenie dla wykonawcy za wykonaną inwestycję w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego, pn. „Przebudowa ciągów dróg gminnych ulic: Dziwnowskiej, Bolesława Chrobrego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim – zwiększenie bezpieczeństwa głównych dróg w Kamieniu Pomorskim” 696.519,48 zł,
- wynagrodzenie dla wykonawcy za wykonaną inwestycję w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego przebudowy ulic Kopernika, Kilińskiego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim 515.847,10 zł,
- modernizację ciągów pieszych w gminie (przebudowa chodników i zjazdów w ciągu ulicy Marii Skłodowskiej-Curie, modernizacja schodów od ul. Staromiejskiej) -finansowane z dotacji uzdrowskiej 309.672,00 zł,
- zakup wiat przystankowych oraz ławek 15.000,00 zł,,
- prawo pierwokupu nieruchomości 80.000,00 zł,
- wykup poddaszy po adaptacji przy ul. Makuszyńskiego 54.000,00 zł,
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 140.000,00 zł,
- zabezpieczenie wkładu własnego na zakup samochodu pożarniczego 153.450,00 zł,
- zakup fortepianu dla Państwowej Szkoły Muzycznej - 40.000,00 zł,
- budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przy ul. Lutosławskiego 80.000,00 zł,
- uzupełnienie i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy 135.000,00 zł,
- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski 387.551,00 zł,

- budowa świetlicy wiejskiej w Miłachowie 319.724,33 zł (przy udziale środków z UE 198.895,00 zł),

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Kamień Pomorski

	2019	2020	2021	2022
Dochody	57 115 818,00	57 279 134,00	57 990 123,00	58 310 000,00
Wydatki	54 474 801,72	54 595 202,00	55 277 191,00	55 597 068,00
Wynik budżetu	2 641 016,28	2 683 932,00	2 712 932,00	2 712 932,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	59 038 875,00	59 776 861,00	60 524 072,00	61 280 622,00
Wydatki	56 615 943,00	57 353 929,00	58 101 140,00	59 372 690,00
Wynik budżetu	2 422 932,00	2 422 932,00	2 422 932,00	1 907 932,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	62 046 631,00	62 822 213,00	63 607 491,00	64 402 584,00
Wydatki	59 985 631,00	60 761 213,00	61 546 491,00	62 312 584,00
Wynik budżetu	2 061 000,00	2 061 000,00	2 061 000,00	2 090 000,00
	2031			
Dochody	65 207 615,00			
Wydatki	63 112 615,00			
Wynik budżetu	2 095 000,00			

Zródło: Opracowanie własne.

W roku 2019 nadwyżka w wysokości 2.641.016,28 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów, pożyczki i obligacji:

Pekao SA Szczecin 622.932,00 zł,

SGB Koszalin 902.370,35 zł,

Pożyczka z WFOŚ 115.713,93 zł,

PKO BP (obligacje) 1.000.000,00 zł.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 30 295 540,28 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,10%	6,16%	5,99%	5,81%	5,10%	4,98%	4,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,54%	9,58%	9,28%	10,05%	10,35%	10,88%	11,37%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,82%	3,92%	3,81%	3,71%	3,66%	3,44%	
Maksymalna obsługa zadłużenia	12,04%	12,70%	13,37%	14,03%	14,64%	15,22%	
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.


BURMISTRZ
 Stanisław Kurytło