

**UCHWAŁA NR XVI/193/25
RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU
z dnia 26 czerwca 2025 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2025 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym: (t.j. z Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 zm. poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamieńsk na lata 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku

Łukasz Kęsicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	78 763 381,19	68 048 470,03	20 003 789,80	1 929 485,73	5 319 895,46	4 732 425,94	36 062 873,10	9 780 000,00	10 714 911,16	10 700,00	10 704 211,16
2026	113 302 334,87	76 735 620,00	20 664 000,00	1 993 000,00	5 363 000,00	4 107 000,00	44 608 620,00	10 500 000,00	36 566 714,87	0,00	36 566 714,87
2027	78 031 000,00	78 031 000,00	21 180 000,00	2 042 000,00	5 497 000,00	4 210 000,00	45 102 000,00	10 762 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	79 982 000,00	79 982 000,00	21 709 000,00	2 093 000,00	5 634 000,00	4 315 000,00	46 231 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	81 981 000,00	81 981 000,00	22 251 000,00	2 145 000,00	5 774 000,00	4 422 000,00	47 389 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	83 132 000,00	83 132 000,00	22 700 000,00	2 200 000,00	5 900 000,00	4 532 000,00	47 800 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	96 086 381,19	70 041 163,90	28 131 105,06	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	26 045 217,29	26 045 217,29	1 796 835,05
2026	112 302 334,87	68 894 000,00	28 736 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	43 408 334,87	43 408 334,87	0,00
2027	77 031 000,00	70 616 000,00	29 454 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 415 000,00	6 415 000,00	0,00
2028	79 982 000,00	72 028 000,00	30 043 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 954 000,00	7 954 000,00	0,00
2029	81 981 000,00	73 467 000,00	30 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 514 000,00	8 514 000,00	0,00
2030	83 132 000,00	74 500 000,00	30 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	8 632 000,00	8 632 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-17 323 000,00	0,00	17 837 755,00	2 000 000,00	2 000 000,00	15 837 755,00	15 323 000,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	514 755,00	514 755,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-1 992 693,87	13 845 061,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	7 841 620,00	7 841 620,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 415 000,00	7 415 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 954 000,00	7 954 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 514 000,00	8 514 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 632 000,00	8 632 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,92%	-2,85%	24,08%	27,87%	TAK	TAK
2026	1,58%	10,95%	19,77%	23,56%	TAK	TAK
2027	1,63%	10,32%	16,76%	20,55%	TAK	TAK
2028	0,20%	10,71%	14,33%	18,11%	TAK	TAK
2029	0,13%	11,11%	11,11%	14,90%	TAK	TAK
2030	0,08%	11,06%	8,09%	11,87%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 060 806,00	1 060 806,00	987 147,39	2 496 151,16	2 496 151,16	620 017,09	1 176 218,50	1 176 218,50	994 809,87
2026	38 500,00	38 500,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	38 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	2 733 782,24	2 733 782,24	2 503 800,74	11 840 494,74	1 026 577,50	10 813 917,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 420 292,29	37 420 292,29	37 381 792,29	37 521 211,29	38 500,00	37 482 711,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 011,00	0,00	1 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 112,00	0,00	1 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 223,00	0,00	1 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	514 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku

Łukasz Kęsicki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 112 211,83	11 840 494,74	37 521 211,29	1 011,00	1 112,00	1 223,00	43 005 268,21
1.a	- wydatki bieżące				1 099 077,50	1 026 577,50	38 500,00	0,00	0,00	0,00	1 015 262,50
1.b	- wydatki majątkowe				50 013 134,33	10 813 917,24	37 482 711,29	1 011,00	1 112,00	1 223,00	41 990 005,71
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:				38 774 652,03	3 209 359,74	35 565 292,29	0,00	0,00	0,00	38 725 452,03
1.1.1	- wydatki bieżące				1 014 077,50	975 577,50	38 500,00	0,00	0,00	0,00	1 014 077,50
1.1.1.1	Naszą przyszłością lepsza edukacja (PSP Gorzędów) - podniesienie jakości edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GORZĘDOWIE	2025	2026	207 477,50	187 777,50	19 700,00	0,00	0,00	0,00	207 477,50
1.1.1.2	Szkoła przyszłości - bądź gotowy na sukces (PSP K-sk) - podniesienie jakości edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KAMIENSKU	2025	2026	806 600,00	787 800,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	806 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 760 574,53	2 233 782,24	35 526 792,29	0,00	0,00	0,00	37 711 374,53
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Kamieńsk - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	628 643,09	377 185,67	251 457,42	0,00	0,00	0,00	579 443,09
1.1.2.2	odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk – edycja III - ochrona środowiska - redukcja CO2, transformacja energetyczna	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	37 131 931,44	1 856 596,57	35 275 334,87	0,00	0,00	0,00	37 131 931,44
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 337 559,80	8 631 135,00	1 955 919,00	1 011,00	1 112,00	1 223,00	4 279 816,18
1.3.1	- wydatki bieżące				85 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185,00
1.3.1.1	Strategia rozwoju gminy -	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	85 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 252 559,80	8 580 135,00	1 955 919,00	1 011,00	1 112,00	1 223,00	4 278 631,18
1.3.2.1	budowa chodnika od ul. Wrzosowej, wzdłuż ulic Jana Nowaka, Żołnierzy Wyklętych do ul. Wojska Polskiego w K-sku1 zmiana nazwy zadania: przebudowa ul. Wrzosowej, Jana Nowaka i Żołnierzy Wyklętych w Kamieńsku w zakresie budowy chodnika - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	845 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.2	modernizacja drogi w msc. Koźniewice działki nr ew. 887, 902/1 i 920 obręb Koźniewice - poprawa infrastruktury drogowej -	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	60 500,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00
1.3.2.3	budowa, przebudowa i rozbudowa dróg ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamieńsku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	112 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834,50
1.3.2.4	przebudowa ul. Kolejowej w Kamieńsku - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	1 990 000,00	335 000,00	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.5	rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Kamieńsk wł. zmiana nazwy zadania: budowa obiektów rekreacyjno-turystycznych na terenie Gminy Kamieńsk wł. - zaspokajanie potrzeb w zakresie atrakcyjności i bezpiecznego spędzania wolnego czasu mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Kamieńsku	2023	2025	4 409 200,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 461,46
1.3.2.6	zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku - poprawa estetyki obiektów administracyjnych	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	295 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 566,00
1.3.2.7	modernizacja budynku gminnego przy ul. Mickiewicza w Gorzędowie zmiana nazwy zadania: utworzenie miejsca aktywizacji społecznej w miejscowości Gorzędów -	Urząd Miejski w Kamieńsku	2020	2026	216 289,80	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.8	dotacja celowa na obsługę Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych -	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2029	5 100,00	835,00	919,00	1 011,00	1 112,00	1 223,00	4 265,00
1.3.2.9	przebudowa budynku przedszkola w Kamieńsku - zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	2 369 000,00	2 099 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 460,19
1.3.2.10	rozbudowa budynku przedszkola w Kamieńsku - zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2023	2025	1 174 700,00	510 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 455,00
1.3.2.11	budowa sieci kan. sanit., deszczowej, wodociągowej i kanałów technicznych w ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamieńsku - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523,00
1.3.2.12	budowa kanaliz. sanitarnej ul. Kolejowa w Kamieńsku - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	125 000,00	25 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 100,00
1.3.2.13	budowa sieci wodociągowej w ul. Kolejowej w Kamieńsku - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	115 000,00	15 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00
1.3.2.14	adaptacja budynku przy Placu Wolności w Kamieńsku na Centrum Kultury, Sportu i Turystyki wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku - poszerzenie dostępu do kultury, stworzenie warunków sprzyjających rozwojowi współpracy, komunikacji, pobudzenie aktywności obywatelskiej w przestrzeni kultury, wykreowanie warunków sprzyjających nowoczesnej edukacji kulturalnej i artystycznej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	271 770,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 958,03
1.3.2.15	remont zabytkowego budynku lamusa na działce nr ewid. 872/4 obręb Gorzędów wł. - ochrona zabytków	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2025	214 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku

Łukasz Kęsicki

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamieński na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieński:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 024 096,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 378 416,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 645 680,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 527 096,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 352 596,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 174 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 323 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	77 739 285,06	+1 024 096,13	78 763 381,19
Dochody bieżące	67 670 053,90	+378 416,13	68 048 470,03
Dotacje bieżące	4 372 229,81	+360 196,13	4 732 425,94
Pozostałe	36 044 653,10	+18 220,00	36 062 873,10
Dochody majątkowe	10 069 231,16	+645 680,00	10 714 911,16
Sprzedaż majątku	1 700,00	+9 000,00	10 700,00
Wydatki ogółem	93 559 285,06	+2 527 096,13	96 086 381,19
Wydatki bieżące	69 688 567,77	+352 596,13	70 041 163,90
Wynagrodzenia i pochodne	28 107 937,32	+23 167,74	28 131 105,06
Pozostałe wydatki bieżące	41 510 630,45	+329 428,39	41 840 058,84
Wydatki majątkowe	23 870 717,29	+2 174 500,00	26 045 217,29
Wynik budżetu	-15 820 000,00	-1 503 000,00	-17 323 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieński:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 503 000,00 zł i po zmianach wynoszą 17 837 755,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	16 334 755,00	+1 503 000,00	17 837 755,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	14 334 755,00	+1 503 000,00	15 837 755,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieński na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,92%	24,08%	TAK	27,87%	TAK
2026	1,58%	19,77%	TAK	23,56%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2027	1,63%	16,76%	TAK	20,55%	TAK
2028	0,00%	14,33%	TAK	18,11%	TAK
2029	0,00%	11,11%	TAK	14,90%	TAK
2030	0,00%	8,09%	TAK	11,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kamieńsk spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamieńsk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. modernizacja budynku gminnego przy ul. Mickiewicza w Gorzędowie zmiana nazwy zadania: utworzenie miejsca aktywizacji społecznej w miejscowości Gorzędów
2. dotacja celowa na obsługę Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Kamieńsk wł. zmiana nazwy zadania: budowa obiektów rekreacyjno-turystycznych na terenie Gminy Kamieńsk wł.;
2. zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku;
3. przebudowa budynku przedszkola w Kamieńsku;
4. rozbudowa budynku przedszkola w Kamieńsku;
5. budowa kanaliz. sanitarnej ul. Kolejowa w Kamieńsku;
6. budowa sieci wodociągowej w ul. Kolejowej w Kamieńsku;
7. remont zabytkowego budynku lamusa na działce nr ewid. 872/4 obręb Gorzędów wł. .

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku

Łukasz Kęsicki