

**Uchwała Nr XXV/...../26
Rady Miejskiej w Kamińsku
z dnia 2026 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 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 2025 r. poz. 1153, zm. Dz. U. z 2025 r. poz. 1436, z 2026 r. poz. 252) 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 2025 r. poz. 1483, zm. Dz. U. z 2025 r. poz. 1844, poz. 1846, z 2026 r. poz. 426) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamińsk na lata 2026 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Jarosław Bąkiewicz

RADCA PRAWNY

Urszula Kowalska-Smuga

Skarbnik Gminy

mgr Maria Ozga

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr/26
z dnia 2026-04-24

- projekt -

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	
2026	117 070 453,04	70 979 790,15	21 987 073,00	1 808 563,00	3 325 839,00	4 915 225,50	38 943 089,65	10 200 000,00	46 090 662,89	78 000,00	46 012 662,89	
2027	90 499 793,29	76 976 825,00	22 646 685,00	1 862 820,00	3 412 691,00	3 512 329,00	45 542 300,00	10 506 000,00	13 522 968,29	0,00	8 058 191,43	
2028	81 060 319,93	79 535 154,00	23 303 439,00	1 916 842,00	3 511 659,00	3 614 187,00	47 189 027,00	11 810 674,00	1 525 165,93	0,00	1 525 165,93	
2029	75 080 138,00	75 080 138,00	23 955 935,00	1 970 514,00	3 609 985,00	3 715 384,00	41 828 320,00	11 113 373,00	0,00	0,00	0,00	
2030	77 107 302,00	77 107 302,00	24 602 745,00	2 023 718,00	3 707 455,00	3 815 699,00	42 957 685,00	11 413 434,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	134 743 453,04	74 532 564,02	29 363 502,89	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	60 210 889,02	60 210 889,02	1 370 919,00
2027	90 499 793,29	72 553 919,60	30 486 285,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 945 873,69	16 645 873,69	0,00
2028	81 060 319,93	72 771 048,00	31 736 223,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 289 271,93	7 954 000,00	0,00
2029	75 080 138,00	74 959 038,00	32 992 977,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	121 100,00	121 100,00	0,00
2030	77 107 302,00	76 929 085,00	33 956 372,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	178 217,00	178 217,00	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
2026	-17 673 000,00	0,00	17 673 000,00	0,00	0,00	17 673 000,00	17 673 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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
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

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	
	łączna 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
	z tego:										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 552 773,87	14 120 226,13	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 422 905,40	4 422 905,40	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 764 106,00	6 764 106,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	121 100,00	121 100,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	178 217,00	178 217,00	

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
2026	0,11%	-4,83%	24,69%	25,98%	TAK	TAK
2027	0,27%	6,68%	19,43%	20,72%	TAK	TAK
2028	0,20%	9,12%	16,47%	17,76%	TAK	TAK
2029	0,14%	0,31%	13,04%	14,32%	TAK	TAK
2030	0,08%	0,33%	8,46%	9,75%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 233 351,26	1 233 351,26	1 088 177,24	45 049 326,89	45 049 326,89	40 568 117,67	1 524 870,45	1 524 870,45	1 248 006,75
2027	0,00	0,00	0,00	8 058 191,43	8 058 191,43	7 413 670,75	286 779,82	286 779,82	224 754,45
2028	0,00	0,00	0,00	1 525 165,93	1 525 165,93	1 440 434,50	8 004,11	8 004,11	4 320,00
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 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
2026	42 774 771,88	42 774 771,88	36 199 744,94	48 427 799,36	1 808 916,45	46 618 882,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 488 568,75	16 488 568,75	14 015 283,43	18 361 259,57	446 679,82	17 914 579,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	119 816,11	118 704,11	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyliczeniu limitu 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 wyczerpanie 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.

mgr Maria Ozga
Skarbnik Gminy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr/26
z dnia 2026-04-24

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 000 586,43	48 427 799,36	18 361 259,57	119 816,11	1 223,00	40 593 193,58
1.a	- wydatki bieżące				3 301 615,99	1 808 916,45	446 679,82	118 704,11	0,00	2 143 056,20
1.b	- wydatki majątkowe				65 698 970,44	46 618 882,91	17 914 579,75	1 112,00	1 223,00	38 450 137,38
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:				60 738 140,50	43 015 158,22	16 775 348,57	8 004,11	0,00	36 264 203,25
1.1.1	- wydatki bieżące				2 486 905,99	1 420 016,45	286 779,82	8 004,11	0,00	1 711 371,20
1.1.1.1	Naszą przyszłością lepsza edukacja (PSP Gorzędów) - podniesienie jakości edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GORZĘDOWIE	2025	2026	207 477,50	80 435,60	0,00	0,00	0,00	78 963,42
1.1.1.2	Szkoła przyszłości - bądź gotowy na sukces (PSP K-sk) - podniesienie jakości edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KAMIEŃSKU	2025	2026	806 600,00	161 536,29	0,00	0,00	0,00	159 579,29
1.1.1.3	Elektryzująca przyszłość - międzynarodowe doświadczenie zawodowe we Włoszech - Podniesienie kompetencji zawodowych lub kluczowych uczniów i szkolenia zawodowego oraz przedstawicielei kadry kształcenia zawodowego poprzez udział w programach mobilności ponadnarodowej	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W KAMIEŃSKU	2026	2027	336 638,32	185 151,08	151 487,24	0,00	0,00	336 638,32
1.1.1.4	Zawodowcy z Kamieńska - podniesienie jakości nauczania i wsparcie szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W KAMIEŃSKU	2026	2028	725 589,14	695 624,63	21 960,40	8 004,11	0,00	725 589,14
1.1.1.5	Twój rozwój - nasza misja - Podniesienie jakości edukacji w szkole polegające na wspieraniu do równego dostępu do dobrej jakości edukacji, w szczególności do grup znajdujących się w niekorzystnej sytuacji w ramach kształcenia ogólnego .	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W KAMIEŃSKU	2026	2027	410 601,03	297 268,85	113 332,18	0,00	0,00	410 601,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				58 251 234,51	41 595 141,77	16 488 568,75	0,00	0,00	34 552 832,05
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Kamieńsk - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	628 643,09	588 053,09	0,00	0,00	0,00	568 373,09
1.1.2.4	odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk – edycja III - ochrona środowiska - redukcja CO2, transformacja energetyczna	Urząd Miejski w Kamieńsku	2023	2026	37 131 931,44	37 031 747,45	0,00	0,00	0,00	13 520 548,98
1.1.2.5	utworzenie Centrum kultury, sportu i turystyki w Kamieńsku - 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	2026	2028	16 946 288,10	2 541 943,21	14 404 344,89	0,00	0,00	16 946 288,10
1.1.2.6	utworzenie miejsca aktywizacji społecznej w m.Gorzędów - aktywizacja społeczna i kulturalna, przestrzeń do działań międzypokoleniowych, edukacyjnych i integracyjnych	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2027	3 544 371,88	1 433 398,02	2 084 223,86	0,00	0,00	3 517 621,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				8 262 445,93	5 412 641,14	1 585 911,00	111 812,00	1 223,00	4 328 990,33
1.3.1	- wydatki bieżące				814 710,00	388 900,00	159 900,00	110 700,00	0,00	431 685,00
1.3.1.1	plany zagospodarowania przestrzennego - kształtowanie ładu przestrzennego i racjonalne wykorzystanie terenu z uwzględnieniem infrastruktury publicznej, prywatnej oraz celów społecznych	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	usługi doradcze w zakresie możliwości odliczenia podatku vat od bieżącej i inwestycyjnej działalności Gminy Kamieńsk	KAMIEŃSK	2026	2028	430 500,00	159 900,00	159 900,00	110 700,00	0,00	430 500,00
1.3.1.3	Strategia rozwoju gminy	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2026	84 210,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	1 185,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 447 735,93	5 023 741,14	1 426 011,00	1 112,00	1 223,00	3 897 305,33
1.3.2.1	budowa wodociągu Aleksandrów - Ochocice - zapewnienie dostępu do wody pitnej w odpowiedniej ilości i jakości, poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	53 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 100,00
1.3.2.2	zwrot prywatnym inwestorom kosztów budowy wodociągów na terenie wsi	Urząd Miejski w Kamieńsku	2026	2027	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	zwrot przyw.inwestorom kosztów budowy kanalizacji sanitarnej na terenie wsi	Urząd Miejski w Kamieńsku	2026	2027	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na ter. Gminy Kamieńsk - ul. Chopina dz. 911 i Armii Krajowej w Gorz. dz. 814/1 - zwiększenie procentu skanalizowania obszaru gminy, wzrost liczby miesz. kosztyst.z systemu oczyszcz. ścieków zg. z normami i standar., poprawa jakości wód powierzchniowyc, poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	211 822,14	211 822,14	0,00	0,00	0,00	211 822,14
1.3.2.5	budowa chodników przy drogach powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	220 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	budowa chodnika od ul. Wrzosowej, wzdłuż ulic Jana Nowaka, Żołnierzy Wyklętych do ul. Wojska Polskiego w K-sku 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	2026	405 526,19	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	budowa drogi ul. Chopina w Kamieńsku (od ul. Żołnierzy Września do ul. Słowackiego) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	320,00
1.3.2.10	budowa, przebudowa i rozbudowa dróg ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamieńsku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2026	112 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	834,50
1.3.2.11	budowa drogi Pytowice - Koźniewice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	195 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	86 680,00
1.3.2.12	budowa chodnika na ul. Reymonta w Kamieńsku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	41 882,00
1.3.2.14	przebud.przep.pod drogą gm nr 110463E - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	181 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	119 250,00
1.3.2.15	przebudowa i budowa drogi ul. Kolejowej (wzdłuż torów kolejowych) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	117 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	8 974,00
1.3.2.16	rozbudowa drogi na odcinku od marketu Dino do ul. Chopina w Kamieńsku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	653 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	552 030,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	modernizacja drogi w msc. Koźniewice działki nr ew. 887, 902/1 i 920 obręb Koźniewice - - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2026	122 500,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	57 110,00
1.3.2.18	przebudowa ul. Kolejowej w Kamieńsku - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	1 812 497,80	1 777 000,00	0,00	0,00	0,00	22 687,69
1.3.2.19	Budowa i przebudowa dróg w Kamieńsku ul. Chopina i Żołnierzy Września - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2026	2027	1 973 000,00	583 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	1 901 621,00
1.3.2.20	zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku - poprawa estetyki obiektów administracyjnych	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	507 566,00
1.3.2.21	budowa sieci kan. sanit., deszczowej, wodociągowej i kanałów technicznych w ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamieńsku - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Kamieńsku	2024	2026	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	523,00
1.3.2.22	dotacja celowa na obsługę Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2029	5 100,00	919,00	1 011,00	1 112,00	1 223,00	1 805,00
1.3.2.30	rozbudowa sieci wodno-kanalizac. na terenie Kamieńska - dz. 275/1,251 ob. 6 m. Kamieńsk - zwiększenie procentu skanalizowania obszaru gminy, wzrost liczby miesz. kosztyst.z systemu oczyszcz. ścieków zg. z normami i standar., poprawa jakości wód powierzchniowyc, poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	zwrot prywatnym inwestorom kosztów budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Kamieńska	Urząd Miejski w Kamieńsku	2026	2027	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.32	zwrot przyw.inwestorom kosztów budowy wodociągów na terenie Kamieńska	Urząd Miejski w Kamieńsku	2026	2027	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.33	utworzenie miejsca aktywizacji społecznej w m.Gorzędów - aktywizacja społeczna i kulturalna, przestrzeń do działań międzypokoleniowych, edukacyjnych i integracyjnych	Urząd Miejski w Kamieńsku	2020	2026	156 289,80	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00
1.3.2.34	modernizacja obiektu sportowego przy ul. Sportowej w Kamieńsku - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Kamieńsku	2025	2026	350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00

mgr Maria Ozga
Skarbnik Gminy

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamieńsk na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieńsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 551 674,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 588 338,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 963 336,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 734 674,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 379 574,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 355 100,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 673 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	115 518 779,00	+1 551 674,04	117 070 453,04
Dochody bieżące	70 391 452,11	+588 338,04	70 979 790,15
Subwencja ogólna	3 313 292,00	+12 547,00	3 325 839,00
Dotacje bieżące	4 739 434,46	+175 791,04	4 915 225,50
Pozostałe	38 543 089,65	+400 000,00	38 943 089,65
Dochody majątkowe	45 127 326,89	+963 336,00	46 090 662,89
Wydatki ogółem	132 008 779,00	+2 734 674,04	134 743 453,04
Wydatki bieżące	74 152 989,98	+379 574,04	74 532 564,02
Wynagrodzenia i pochodne	29 357 202,89	+6 300,00	29 363 502,89
Pozostałe wydatki bieżące	44 725 787,09	+373 274,04	45 099 061,13
Wydatki majątkowe	57 855 789,02	+2 355 100,00	60 210 889,02
Wynik budżetu	-16 490 000,00	-1 183 000,00	-17 673 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieńsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 183 000,00 zł i po zmianach wynoszą 17 673 000,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	16 490 000,00	+1 183 000,00	17 673 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	16 490 000,00	+1 183 000,00	17 673 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieńsk na lata 2026-2030 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)
2026	0,11%	24,69%	TAK	25,98%	TAK
2027	0,27%	19,43%	TAK	20,72%	TAK
2028	0,20%	16,47%	TAK	17,76%	TAK
2029	0,14%	13,04%	TAK	14,32%	TAK
2030	0,08%	8,46%	TAK	9,75%	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 30.09.2025 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. Budowa i przebudowa dróg w Kamieńsku ul. Chopina i Żołnierzy Września

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. budowa wodociągu Aleksandrów - Ochocice;
2. przebudowa ul. Kolejowej w Kamieńsku;
3. zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku.

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.

Skarbnik Gminy
mgr Maria Ozga