

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STARA KAMIENICA**

z dnia 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Kamienica.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym / t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm./ oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych / t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm / Rada Gminy Stara Kamienica uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII.131.2025 Rady Gminy Stara Kamienica z dnia 30 grudnia 2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Kamienica wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stara Kamienica otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącznik nr 3 Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	43 794 357,91	32 496 744,54	3 270 569,00	120 550,00	9 745 645,35	7 366 985,38	11 992 994,81	4 418 565,39	11 297 613,37	431 894,30	10 865 719,07
Wykonanie 2024	52 617 555,48	41 809 288,49	4 699 694,00	106 868,00	13 339 862,00	10 264 248,74	13 398 615,75	4 752 781,43	10 808 266,99	84 673,13	10 723 593,86
Plan 3 kw. 2025	58 098 625,58	39 417 161,69	13 446 872,00	214 306,00	5 365 022,59	6 848 518,10	13 542 443,00	5 300 000,00	18 681 463,89	307 650,00	18 373 813,89
Wykonanie 2025	58 452 176,37	40 746 868,15	13 446 872,12	214 306,13	5 365 022,59	7 532 789,75	14 187 877,56	5 512 307,59	17 705 308,22	59 334,60	17 645 973,62
2026	38 401 205,61	36 142 908,27	15 535 957,00	145 402,00	267 026,00	5 360 182,27	14 834 341,00	5 450 000,00	2 258 297,34	300 000,00	1 958 297,34
2027	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2028	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2029	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2030	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2031	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2032	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2033	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2034	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2035	37 250 000,00	37 000 000,00	16 000 000,00	150 000,00	300 000,00	5 050 000,00	15 500 000,00	5 750 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2023	40 957 649,95	30 327 658,28	13 328 038,40	0,00	0,00	1 245 429,36	0,00	201 446,02	15 892,38	10 629 991,67	10 629 991,67	130 368,00
Wykonanie 2024	51 320 094,97	36 155 236,49	16 466 205,66	0,00	0,00	1 086 140,61	0,00	235 686,31	14 084,71	15 164 858,48	15 164 858,48	1 170 925,60
Plan 3 kw. 2025	62 777 309,78	37 847 949,78	18 873 236,75	114 096,00	0,00	1 000 000,00	0,00	69 400,00	2 845,00	24 929 360,00	21 929 360,00	638 692,00
Wykonanie 2025	59 576 445,18	36 906 608,65	18 026 385,95	0,00	0,00	986 003,45	0,00	111 113,80	11 146,34	22 669 836,53	19 669 836,53	303 855,03
2026	40 456 239,61	35 473 237,12	18 578 195,13	114 096,00	0,00	780 000,00	0,00	69 000,00	0,00	4 983 002,49	4 983 002,49	151 927,34
2027	35 493 500,00	35 000 000,00	18 200 000,00	114 096,00	0,00	750 000,00	0,00	75 000,00	0,00	493 500,00	493 500,00	0,00
2028	35 682 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	114 096,00	0,00	630 000,00	0,00	61 000,00	0,00	682 000,00	682 000,00	0,00
2029	35 450 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	114 096,00	0,00	504 000,00	0,00	54 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2030	35 420 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	114 096,00	0,00	380 000,00	0,00	47 500,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00
2031	35 300 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	39 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	35 900 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	21 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2033	36 222 480,00	35 000 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	99 000,00	0,00	10 500,00	0,00	1 222 480,00	1 222 480,00	0,00
2034	36 125 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	6 600,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00
2035	36 499 000,00	35 000 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	1 499 000,00	1 499 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	2 836 707,96	0,00	2 360 764,16	0,00	0,00	135 335,05	0,00	2 225 429,11	0,00
Wykonanie 2024	1 297 460,51	0,00	6 546 992,12	2 132 520,00	0,00	3 007 186,30	0,00	1 342 285,82	0,00
Plan 3 kw. 2025	-4 678 684,20	0,00	6 137 684,20	0,00	0,00	3 137 684,20	3 137 684,20	3 000 000,00	0,00
Wykonanie 2025	-1 124 268,81	0,00	6 326 452,63	0,00	0,00	3 137 684,20	1 124 266,21	3 188 768,43	0,00
2026	-2 055 034,00	0,00	3 793 034,00	1 731 000,00	405 000,00	433 564,00	433 564,00	1 628 470,00	1 216 470,00
2027	1 756 500,00	1 756 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 568 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 027 520,00	1 027 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	751 000,00	751 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	848 000,00	848 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00
Wykonanie 2024	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 518 000,00	1 518 000,00	690 000,00	0,00	660 305,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 459 000,00	1 459 000,00	562 621,00	0,00	400 000,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 459 000,00	1 459 000,00	562 621,00	0,00	400 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 000,00	1 738 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 500,00	1 756 500,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 000,00	1 568 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 520,00	1 027 520,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	104 000,00	0,00	104 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	751 000,00	751 000,00	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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 009 500,00	0,00	2 169 086,26	4 529 850,42	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	29 695,00	0,00	14 624 020,00	0,00	5 654 052,00	10 068 524,12	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	162 621,00	0,00	13 165 020,00	0,00	1 569 211,91	7 706 896,11	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	162 621,00	0,00	13 165 020,00	0,00	3 840 259,50	10 166 712,13	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 158 020,00	0,00	669 671,15	2 731 705,15	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 401 520,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 833 520,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 033 520,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 203 520,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 253 520,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 903 520,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 876 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	751 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	

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
Wykonanie 2023	0,00%	10,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	21,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	14,80%	x	x	x	x
2026	6,98%	4,65%	13,29%	14,14%	TAK	TAK
2027	6,98%	8,61%	12,85%	13,69%	TAK	TAK
2028	6,38%	8,23%	12,17%	13,01%	TAK	TAK
2029	6,77%	7,84%	11,21%	12,06%	TAK	TAK
2030	6,78%	7,45%	10,12%	10,97%	TAK	TAK
2031	6,17%	7,10%	9,63%	10,47%	TAK	TAK
2032	4,08%	6,81%	7,54%	8,38%	TAK	TAK
2033	2,87%	6,57%	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2034	3,36%	6,45%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2035	2,41%	6,32%	7,21%	7,21%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-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:			w tym:			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
Wykonanie 2023	1 691 590,54	1 691 590,54	1 645 458,53	0,00	0,00	0,00	590 194,32	590 194,32	527 736,63
Wykonanie 2024	50 038,46	50 038,46	50 038,46	639 587,36	639 587,36	621 377,96	81 295,52	81 295,52	56 822,98
Plan 3 kw. 2025	90 217,00	90 217,00	90 217,00	1 356 995,00	1 356 995,00	1 314 507,00	106 167,00	106 167,00	72 217,00
Wykonanie 2025	76 323,37	76 323,37	76 323,37	1 155 407,08	1 155 407,08	1 112 918,48	107 074,13	107 074,13	73 108,09
2026	37 530,50	37 530,50	37 530,50	790 475,00	790 475,00	790 475,00	17 922,50	17 922,50	10 445,50
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
Wykonanie 2023	60 580,00	60 580,00	60 580,00	9 879 218,00	547 106,00	9 332 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	757 094,52	757 094,52	509 518,16	11 306 694,36	60 917,82	11 245 776,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 048 270,00	2 048 270,00	1 426 366,00	19 036 129,00	103 167,00	18 932 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 203 937,53	1 203 937,53	839 312,28	16 940 830,54	107 170,73	16 833 659,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 748 496,00	1 748 496,00	1 163 341,00	2 286 104,48	44 892,50	2 241 211,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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	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
Wykonanie 2023	848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	15 892,38	0,00
Wykonanie 2024	1 518 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	43 779,71	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	165 466,00	0,00
Wykonanie 2025	1 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	173 767,34	0,00
2026	1 738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 736 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	727 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				25 267 718,53	2 116 774,84	110 000,00	50 000,00	0,00	2 276 774,84
1.a	- wydatki bieżące				53 673,17	44 892,50	0,00	0,00	0,00	44 892,50
1.b	- wydatki majątkowe				25 214 045,36	2 071 882,34	110 000,00	50 000,00	0,00	2 231 882,34
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:				1 392 847,57	1 381 877,50	0,00	0,00	0,00	1 381 877,50
1.1.1	- wydatki bieżące				20 972,57	14 922,50	0,00	0,00	0,00	14 922,50
1.1.1.1	Budowa kompleksu wiat przystankowych w gminie Stara Kamienica - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników komunikacji publicznej	Urząd Gminy w Starej Kamienicy	2024	2026	20 972,57	14 922,50	0,00	0,00	0,00	14 922,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 371 875,00	1 366 955,00	0,00	0,00	0,00	1 366 955,00
1.1.2.1	Budowa kompleksu wiat przystankowych w gminie Stara Kamienica - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników komunikacji publicznej	Urząd Gminy w Starej Kamienicy	2024	2026	884 725,00	879 805,00	0,00	0,00	0,00	879 805,00
1.1.2.2	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa i ochrony informacji w Gminie Stara Kamienica w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy w Starej Kamienicy	2024	2026	487 150,00	487 150,00	0,00	0,00	0,00	487 150,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 874 870,96	734 897,34	110 000,00	50 000,00	0,00	894 897,34
1.3.1	- wydatki bieżące				32 700,60	29 970,00	0,00	0,00	0,00	29 970,00
1.3.1.1	Zakup sprzętu i wyposażenia dla jednostek OSP - Ochrona Ludności	Urząd Gminy w Starej Kamienicy	2025	2026	32 700,60	29 970,00	0,00	0,00	0,00	29 970,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 842 170,36	704 927,34	110 000,00	50 000,00	0,00	864 927,34
1.3.2.1	Przebudowa dróg powiatowych nr 2774D, 2492D i 2763D w Starej Kamienicy - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Starej Kamienicy	2025	2026	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Stara Kamienica - Poprawa warunków bytowych mieszkańców,ochrona środowiska	Urząd Gminy Stara Kamienica	2021	2026	11 000 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Stara Kamienica - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy Stara Kamienica	2021	2026	9 000 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	"Ciepłe mieszkanie" dotacja celowa dla mieszkańców Gminy Stara Kamienica - Ograniczenie emisyjności spalin	Urząd Gminy w Starej Kamienicy	2023	2026	180 670,36	109 927,34	0,00	0,00	0,00	109 927,34
1.3.2.5	Powiększenie cmentarza komunalnego w Starej Kamienicy - Powiększenie cmentarza komunalnego w Starej Kamienicy	Urząd Gminy Stara Kamienica	2016	2027	361 500,00	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.6	Budowa remizy OSP Wojcieszycze - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Stara Kamienica	2023	2027	700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez rozbudowę o modernizację oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Stara Kamienica	2016	2028	1 600 000,00	20 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Gminy Stara Kamienica na poziomie realnym. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne, tj. dane ze sprawozdań na lata 2022– 2024 oraz przewidywane wykonanie w roku 2025 jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez Ministra Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa, głównie subwencje i udziały w podatku dochodowym. Ten sam wskaźnik wykorzystano też do projektowania pozostałych bieżących dochodów własnych budżetu.

Na rok 2026 zaplanowano obniżenie dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów za 2025r. w związku z danymi otrzymanymi z Urzędu Wojewódzkiego o obniżeniu dotacji na zadania zlecone i własne oraz obniżeniu subwencji ogólnej. Nastąpił jednak wzrost z tytułu podatków i opłat lokalnych w związku z podwyższeniem stawek podatkowych. Na rok 2027 zaplanowano wzrost dochodów w związku z zakończeniem inwestycji realizowanych na terenie gminy, które wpłyną na podstawę opodatkowania. Na kolejne lata od 2028 r. zostały zaplanowane dochody bieżące na jednakowym poziomie, przyjmując również plan wydatków bieżących constans.

Zaktualizowano wykaz przedsięwzięć zgodnie z realizowanymi projektami z dofinansowaniem z Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021–2027, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, na podstawie porozumienia z Powiatem Karkonoskim.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono wykonanie budżetu za 2025 rok. Zaktualizowano planowane dochody i wydatki budżetu zgodnie ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Rady Gminy na dzień 28 sierpnia 2026r.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono możliwe do uzyskania w poszczególnych latach dochody majątkowe, w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego.

Planowana sprzedaż mienia komunalnego w 2026 roku

Planuje się, że gmina z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w roku 2026 osiągnie dochód w wysokości **300.000,00 zł** w wyniku sprzedaży :

1. działka nr 230/1 o pow. 0,32 ha w Barcinku;
2. działka nr 203/3 o pow. 0,06 ha w Barcinku;
3. działka nr 309/4 o pow. 0,0841 ha w Barcinku;
4. działka nr 232 o pow. 0,12 ha w Kromnowie;
5. działka nr 28/2 o pow.1,39 ha w Kopańcu;

6. działka nr 15/9 o pow. 2,69 ha w Kopańcu.

Planowana sprzedaż mienia komunalnego w 2027 roku

Planuje się, że gmina z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w roku 2027 osiągnie dochód w wysokości **250.000,00 zł** w wyniku sprzedaży :

1. działka nr 228/3 o pow. 0,0738 ha w Barcinku;
2. działka nr 305 o pow. 0,16 ha w Barcinku;
3. działka nr 110 o pow. 0,29 ha w Nowej Kamienicy;
4. działka nr 36 o pow. 2,36 ha w Rybnicy;
5. działka nr 346/1 o pow. 0,1000 ha w Małej Kamienicy;
6. działka nr 392/2 o pow. 0,08 ha w Małej Kamienicy.

Planowana sprzedaż mienia komunalnego w 2028 roku

Planuje się, że gmina z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w roku 2028 osiągnie dochód w wysokości **250.000,00 zł** w wyniku sprzedaży :

1. działka nr 150/5 o pow. 0,13 ha w Barcinku;
2. działka nr 203/2 o pow. 0,0498 ha w Barcinku;
3. działka nr 176/3 o pow. 0,11 ha w Starej Kamienicy;
4. działka nr 192/2 o pow. 1,90 ha w Starej Kamienicy;
5. działka nr 135/1 o pow. 0,17 ha w Barcinku;
6. działka nr 73 o pow. 0,11 ha w Nowej Kamienicy;

Na pozostałe lata 2029 – 2035 planuje się kontynuowanie sprzedaży mienia komunalnego i przyjmuje się wartość 250.000 zł na każdy rok.

Wydatki

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem założeń Ministra Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. Zmniejszenie wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania wynika z likwidacji z dniem 31.08.2025r. placówki oświatowej oraz uruchomienia mniejszej ilości oddziałów w szkołach i przedszkolu. Powyższe ma również bezpośredni wpływ na zmniejszenie środków planowanych na wynagrodzenia. W roku 2026 budżet będzie podlegał modyfikacji w miarę spływania pomocy ze środków zewnętrznych.

Od roku 2027 przyjęto stałą kwotę planowanych wydatków bieżących.

Przychody

W budżecie zaplanowano przychody ze środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 433 564,00 zł, która wynika z przesunięcia realizacji projektu „Cyberbezpieczny samorząd”. Dofinansowanie wpłynęło na rachunek bankowy gminy w 2024 oraz w 2025 roku. Uwzględniono również kwotę wolnych środków która wynika ze sprawozdania NDS za trzeci kwartał 2025 roku. W wyniku wprowadzonych w 2026 roku zmian zwiększono wartość wolnych środków.

Poręczenia

W związku z realizacją zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Mała Kamienica" przez Spółkę GSWiK "Kamienica" z dofinansowaniem z PROW w kwocie 2.000.000,00zł i pożyczką z WFOŚiGW w kwocie 1.141.000,00zł, Gmina poręczyła ww. pożyczkę na lata 2021 do 2030. Planowane poręczenie pożyczki zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Obligacje

W 2015 roku gmina wyemitowała obligacje komunalne na kwotę 11.550.000zł a następnie w 2017 roku na kwotę 3.500.000zł. Z obligacji został sfinansowany wkład własny w kwocie 2.488.000zł, do zadań finansowanych co najmniej w 60% środkami z budżetu Unii Europejskiej, w związku z powyższym wykup obligacji wraz z należnymi odsetkami podlega wyłączeniu z limitu spłaty zgodnie z art.243 ufp.

Do wykupu od 2026r. pozostanie obligacji o wartości 9.850.000zł, w tym obligacje podlegające wyłączeniu z art.243ufp. to kwota 988.000zł.

Na kwotę wyłączeń w wysokości 988.000zł składają się następujące zadania:

1. Idę do przedszkola – przebudowa i rozbudowa ze zmianą sposobu użytkowania budynku szkolnego na gminne przedszkole w Starej Kamienicy,
2. Przebudowa wewnętrznej drogi gminnej nr 239/4 w Barcinku oraz dwóch gminnych dróg publicznych o nr 113250 D oraz nr 113248 D w Chromcu ,
3. Rozbudowa infrastruktury dydaktycznej gimnazjum w Starej Kamienicy wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia,
4. Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Stara Kamienica,
5. Uruchomienie e-usług w Gminie Stara Kamienica,

Wykup obligacji komunalnych jest realizowany w latach 2017 – 2032 z dochodów własnych gminy.

Pożyczki i kredyty

- Od 2026 roku do spłat pozostały pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW:
 1. Na zadanie pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Wojcieszycze, kwota do spłacenia - 770.000zł, spłata rat do 2031 roku.

2. Na "Modernizację kotłowni wraz z wymianą źródła ciepła na piec opalany pelletem" w Szkołach w Barcinku i Kopańcu, kwota do spłacenia – 54.000 zł, spłata rat do 2028 roku.
3. Na zadanie pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Barcinek, kwota do spłacenia -2.112.520 zł, spłata rat do 2034 roku.

- Od 2026 roku pozostał do spłaty kredyt zaciągnięty w PNB Paribas min. na:

1. Współfinansowanie (środki własne) zadań finansowanych z UE pn. „Odbudowa wieży na XVI – wiecznym zamku w Starej Kamienicy” i „Ograniczenie niskiej emisji transportowej w Aglomeracji Jeleniogórskiej” polegające na budowie drogi rowerowej Rybnica-Wojcieszyce-Kromnów” pozostała kwota do spłacenia wynosi 378.500 zł. Spłata rat do 2027 roku.

2. Pozostałe zadania inwestycyjne ujęte w budżecie gminy na 2020r. w kwocie ogółem 598.195zł, które były zrealizowane, a trudna sytuacja finansowa gminy wynikająca między innymi ze stanu pandemii COVID-19 w Polsce, zobligowało Gminę do zaciągnięcia kredytu.

Częściowe zaciągnięcie ww. kredytu tj. w kwocie 192.316 zł było związane z ubytkiem dochodów z tyt. zmniejszonego planowanego wpływu z podatków i opłat lokalnych w związku z COVID-19. Spłata tej części kredytu nastąpiły w latach 2024 - 2025, a w związku z art.243 ufp. spłata kredytu wraz z odsetkami do 2025r. podlega wyłączeniu, co wynika z art.15zob ust.1.

- W 2026 roku istnieje konieczność zapewnienia wkładu własnego do realizowanych zadań poprzez zaciągnięcie pożyczki w kwocie 1.731.000zł, z tego 53.586 zł dotyczy zadania „Cyberbezpieczny samorząd”, kwota 100.386zł to wkład gminy do projektu „Kasztelańskie Przedzamcze”, natomiast kwota 370.485zł to wkład własny do zadania „Budowa kompleksu wiat przystankowych w gminie Stara Kamienica”. W związku z finansowaniem zadań ze środków UE dokonuje się wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych w kwocie 524.000zł. Spłaty rat pożyczki zaplanowano do 2035 roku.

Poniższe tabele przedstawiają dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wyłączenia.

Wyłączenia w roku:	Kwota wyłączeń z tyt. spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji	Kwota odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	Dług podlegający wyłączeniu	Skrócona nazwa zadania	Podstawa prawna
2025	400.000zł	69.400zł	Obligacje 2015 i 2017	- Idę do przedszkola - Przebudowa drogi w Barcinku oraz dwóch gminnych dróg w Chromcu	Art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych
2026	300.000zł	69.000zł			
2027	200.000zł	48.000zł			
2028	100.000zł	34.000zł			
2029	88.000zł	27.000zł			

2030	100.000zł	21.000zł		- Rozbudowa gimnazjum - Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych - Uruchomienie e-usług	
2031	200.000zł	13.000zł			
2027		27.000zł			
2028		27.000zł	Pożyczka 2026	- Cyberbezpieczny Samorząd - Budowa kompleksu wiat przystankowych w gminie Stara Kamienica - Kasztelańskie Przedzamcze	
2029		27.000zł			
2030	10.000zł	26.500zł			
2031	10.000zł	26.000zł			
2032	200.000zł	21.000zł			
2033	200.000zł	10.500zł			
2034	104.000zł	6.600zł			
2035	0	0			
2025	162.621zł	2.845zł	BNP Paribas 2020	Ubytki COVID-19	Art.243 ustawy o finansach publicznych

Wyłączenia dla roku										
2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
poz. 5.1.1.2 w PLN										
400.000	300.000	200.000	100.000	88.000	110.000	210.000	200.000	200000	104.000	0
poz. 2.1.3.2 w PLN										
69.400	69.000	75000	61000	54000	47500	39000	21000	10500	6600	0

Wyłączenia dla roku
2025
Poz.5.1.1.4 w PLN
162.621
Poz. 2.1.3.3 w PLN
2.845

Kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 13.158.020,00 złotych.