

UCHWAŁA NR XV/145/2026
RADY GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.1 i 6 oraz art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436), Rada Gminy Stare Bogaczowice uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2026-2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2026-2029 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Bogaczowice.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Gminy Stare
Bogaczowice

Alicja Stępnik

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
Wykonanie 2019	20 231 322,14	17 379 016,00	3 463 441,00	-33 365,32	5 325 892,00	5 492 931,65	3 130 116,67	1 414 525,50	2 852 306,14	45 190,00	2 807 116,14
Wykonanie 2020	22 229 536,17	19 836 875,36	3 749 767,00	13 301,81	5 798 415,00	6 788 701,56	3 486 689,99	1 449 479,24	2 392 660,81	274 985,00	2 117 675,81
Wykonanie 2021	26 331 007,00	21 408 608,98	4 201 684,00	99 608,47	6 471 060,00	6 652 783,79	3 983 472,72	1 587 081,00	4 922 398,02	396 046,05	4 256 351,97
Wykonanie 2022	40 147 972,47	26 481 868,84	6 596 036,57	25 996,00	5 583 089,00	8 660 413,16	5 616 334,11	2 021 289,77	13 666 103,63	456 476,70	13 209 626,93
Wykonanie 2023	37 713 763,29	20 822 694,23	3 492 799,00	9 666,00	8 276 194,25	2 833 622,13	6 210 412,85	2 372 986,97	16 891 069,06	353 920,00	16 537 149,06
Wykonanie 2024	30 878 546,41	25 380 520,27	5 777 197,00	108 091,00	8 812 385,00	4 125 221,10	6 557 626,17	2 465 180,53	5 498 026,14	280 590,00	5 217 436,14
Plan 3 kw. 2025	36 753 053,13	26 663 600,13	14 126 829,96	205 765,54	3 689 964,20	3 000 790,13	5 640 250,30	2 450 000,00	10 089 453,00	50 000,00	10 039 453,00
2026	43 337 892,28	27 174 360,28	15 659 853,00	366 172,00	3 045 690,00	2 229 345,28	5 873 300,00	2 550 000,00	16 163 532,00	50 000,00	16 113 532,00
2027	39 255 587,00	26 686 000,00	15 000 000,00	225 000,00	4 000 000,00	1 921 000,00	5 540 000,00	2 500 000,00	12 569 587,00	50 000,00	12 519 587,00
2028	41 736 000,00	26 686 000,00	15 000 000,00	225 000,00	4 000 000,00	1 921 000,00	5 540 000,00	2 500 000,00	15 050 000,00	50 000,00	15 000 000,00
2029	41 736 000,00	26 686 000,00	15 000 000,00	225 000,00	4 000 000,00	1 921 000,00	5 540 000,00	2 500 000,00	15 050 000,00	50 000,00	15 000 000,00

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 2019	19 754 602,64	16 006 050,40	5 423 868,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 748 552,24	3 748 552,24	689 684,45
Wykonanie 2020	19 418 335,03	17 270 823,27	5 620 251,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 147 511,76	2 147 511,76	168 001,22
Wykonanie 2021	22 160 471,79	18 451 023,04	5 968 195,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709 448,75	3 709 448,75	75 435,95
Wykonanie 2022	36 197 865,43	21 964 774,76	6 890 947,53	11 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 233 090,67	14 233 090,67	0,00
Wykonanie 2023	44 677 333,88	17 990 294,28	7 743 477,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 687 039,60	26 687 039,60	0,00
Wykonanie 2024	27 572 526,20	21 532 583,18	9 199 054,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 039 943,02	6 039 943,02	0,00
Plan 3 kw. 2025	46 349 797,96	24 863 143,31	10 921 475,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 486 654,65	21 486 654,65	0,00
2026	49 397 065,95	24 570 448,95	11 374 732,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 826 617,00	24 826 617,00	25 000,00
2027	39 255 587,00	23 850 786,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 404 801,00	0,00	0,00
2028	41 736 000,00	23 850 786,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 885 214,00	0,00	0,00
2029	41 736 000,00	23 850 786,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 885 214,00	0,00	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 2019	476 719,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 811 201,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 170 535,21	0,00	4 170 535,21	0,00	0,00	4 170 535,21	4 170 535,21	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 950 107,04	0,00	2 262 469,21	0,00	0,00	2 262 469,21	2 262 469,21	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-6 963 570,59	0,00	6 963 570,59	0,00	0,00	6 963 570,59	6 963 570,59	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 306 020,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-9 596 744,83	0,00	9 596 744,83	0,00	0,00	9 596 744,83	9 596 744,83	0,00	0,00
2026	-6 059 173,67	0,00	6 059 173,67	0,00	0,00	6 059 173,67	6 059 173,67	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

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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 965,60	1 372 965,60	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 566 052,09	2 566 052,09	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 585,94	7 128 121,15	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 517 094,08	6 779 563,29	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 832 399,95	9 795 970,54	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 847 937,09	3 847 937,09	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 456,82	11 397 201,65	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 603 911,33	8 663 085,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 214,00	2 835 214,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 214,00	2 835 214,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 214,00	2 835 214,00	

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 2019	0,00%	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	21,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	27,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	17,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,82%	x	x	x	x
2026	0,00%	10,44%	18,47%	20,41%	TAK	TAK
2027	0,00%	11,45%	18,24%	20,19%	TAK	TAK
2028	0,00%	11,45%	16,81%	18,75%	TAK	TAK
2029	0,00%	11,45%	15,17%	17,12%	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			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 2019	0,00	0,00	0,00	2 248 816,14	2 248 816,14	2 248 816,14	8 877,34	8 877,34	8 877,34
Wykonanie 2020	326 189,42	326 189,42	326 189,42	1 468 650,11	1 468 650,11	1 468 650,11	291 717,09	291 717,09	291 358,12
Wykonanie 2021	23 200,00	23 200,00	23 200,00	283 535,81	283 535,81	283 535,81	47 641,72	47 641,72	47 200,00
Wykonanie 2022	21 498,95	17 871,75	21 037,88	7 591 695,99	7 591 695,99	7 591 695,99	21 498,95	18 180,89	21 037,88
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	14 847 982,00	14 847 982,00	14 847 982,00	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

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
Wykonanie 2019	2 003 364,06	2 003 364,06	0,00	2 588 720,34	26 967,34	2 561 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 690,00	3 690,00	0,00	318 218,48	255 058,48	63 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	95 359,00	95 359,00	95 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 591 695,99	7 591 695,99	7 591 695,99	16 275 346,71	0,00	16 275 346,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 722 546,71	2 722 546,71	2 722 546,71	16 864 948,46	0,00	16 864 948,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	3 185 432,75	0,00	3 185 432,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 490 117,00	20 490 117,00	15 601 549,00	22 483 560,10	0,00	22 483 560,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	16 852 392,00	0,00	16 852 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					49 848 092,00	22 483 560,10	8 400 000,00	16 852 392,00	1 600 000,00	49 335 952,10
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					49 848 092,00	22 483 560,10	8 400 000,00	16 852 392,00	1 600 000,00	49 335 952,10
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					49 848 092,00	22 483 560,10	8 400 000,00	16 852 392,00	1 600 000,00	49 335 952,10
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					49 848 092,00	22 483 560,10	8 400 000,00	16 852 392,00	1 600 000,00	49 335 952,10
1.3.2.1	Rozwój zrównowazonej mobilności miejskiej poprzez budowę centrów przesiadkowych i P&R wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz rozbudowę systemu ITS na terenie gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej-Wałbrzych, Boguszów -Gorce, Czarny Bór, Dobromierz, Głuszycza, Jedlina -Zdrój, Mieroszów, Szczawno-Zdrój, Stare Bogaczowice,Walim, Świebodzice. -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2026	447 228,00	446 571,10	0,00	0,00	0,00	446 571,10	
1.3.2.2	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Czarny Bór i Stare Bogaczowice poprzez poprawę efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2026	5 598 211,00	5 574 841,00	0,00	0,00	0,00	5 574 841,00	
1.3.2.4	Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Stare Bogaczowice -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2026	4 656 548,00	4 656 548,00	0,00	0,00	0,00	4 656 548,00	
1.3.2.5	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Chwaliszów na działce nr 194 -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2029	13 477 532,00	1 400 000,00	8 400 000,00	1 945 392,00	1 600 000,00	13 345 392,00	
1.3.2.8	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Chwaliszów na działce nr 194 -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2025	2028	15 000 000,00	0,00	0,00	14 907 000,00	0,00	14 907 000,00	
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez budowę farmy fotowoltaicznej z magazynem energii -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2025	2026	10 000 000,00	9 815 500,00	0,00	0,00	0,00	9 815 500,00	
1.3.2.11	Punkt obsługi Turysty na działce 852/4 w Starych Bogaczowicach -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2025	2026	189 600,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	

Strona 1 z 2

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						
1.3.2.12	Zagospodarowanie terenu na działce nr 1032 w miejscowości Stare Bogaczowice -	STARE BOGACZOWICE	2025	2026	296 000,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00
1.3.2.13	Konserwacja techniczna ambony -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2026	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.14	Poprawa estetyki ronda Józefa Łączyńskiego na działce 223/2 w Strudze -	STARE BOGACZOWICE	2025	2026	37 973,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00	4 100,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2026—2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Bogaczowice została opracowana w oparciu o przepisy prawne, w tym:

- ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz.1530,1572,1717,1756,1907 oraz 2025r.poz.39 i 1180).
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz.U. z 2024 r. poz.356).

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przyjęte wartości na lata 2026-2029.

Dla prognozy roku 2026 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2025 oraz na podstawie planowanych wielkości przekazanych przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Dolnośląskiego, a także z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, gdzie prognozowana inflacja w roku 2026 ma wynieść 3,0 % w porównaniu do 4,5 % w 2025 r; w roku 2026 rząd prognozuje realny wzrost PKB na poziomie 3,5%, co oznacza nieznaczne spowolnienie wobec 3,7% zakładanych na 2025 rok; rząd nie przewiduje znaczących zmian w zatrudnieniu, stopa bezrobocia ma utrzymać się na poziomie 4,9 % zarówno w 2025 i jak i 202, szacuje się, że realny wzrost płac ma wynieść 3,7% .

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2026 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2026.

W sytuacji rosnącej inflacji i niepewności na rynku gospodarczym, finansowym i społecznym trudno jest zaplanować budżet na lata następne. Dla prognozy lat następnych przyjęto wielkości dochodów i wydatków oparte na prognozie dochodów własnych oraz prognozie subwencji i dotacji, a także na założeniach projektu budżetu państwa na rok 2026. W planie dochodów i planie wydatków na lata 2026-2029 zaplanowane są środki na zadania ujęte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej z nowej perspektywy na lata 2023-2027.

Prognozowane dochody

Przy planowaniu dochodów analizie poddano źródła ich pozyskiwania, a mianowicie:

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej na rok 2026 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne dane wynikające z szacunku,

- 1) dotacje – na rok 2026 przyjęto kwoty wynikające z informacji Wojewody Dolnośląskiego oraz wynikające z zawartych umów, na lata następne dane wynikające z szacunku,

- 2) szacunek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat oraz szacunek dochodów własnych majątkowych,
- 3) analizie poddano cenę skupu żyta do obliczenia podatku rolnego i cenę skupu drewna do obliczenia podatku leśnego z ostatnich trzech lat.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026– 2029 uwzględniono przepisy art. 242 uofp, według którego zachowano wymóg równoważenia budżetu.

W zakresie dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku uzyskano dane z Referatu Inwestycji, Ochrony Środowiska i Gospodarki Mieniem. W roku 2026 planuje się uzyskać dochody na poziomie 50.000 zł.

Na rok 2026 plan dochodów wynosi 43 337 892,28 zł, w tym: dochody bieżące 27 174 360,28 zł i dochody majątkowe 16 163 532,00 zł.

W roku 2026 plan dochodów wykazuje tendencję rosnącą w stosunku do roku 2025 ze względu na planowane do pozyskania dotacje i środki na zadania inwestycyjne. Prognoza na lata 2027- 2029 wykazuje poziom zbliżony do planu roku 2026, a różniącą się planowanymi do pozyskania środkami na zadania ujęte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej z nowej perspektywy na lata 2023-2027.

Prognozowane wydatki

Podstawą do prognozowania wydatków są dane budżetowe z rok 2025 w podziale na poszczególne kategorie wydatków z uwzględnieniem bieżących danych gospodarczych, finansowych i społecznych wynikających z założeń Budżetu Państwa na rok 2026.

Zaplanowano środki na: wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, media, wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji zaproponowane przez jednostki, dotacje udzielane z budżetu oraz na zadania inwestycyjne.

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy uwzględniono bieżące wielkości wydatków.

Na rok 2026 plan wydatków wynosi 49 397 065,95 zł, w tym wydatki bieżące 24 570 448,95 zł i wydatki majątkowe w wysokości 24 826 617,00zł. Inwestycje planowane są na poziomie 50,2 % wydatków ogółem.

W latach 2027-2029 planuje się wydatki na zbliżonym poziomie do roku 2026 z uwagi na trudne do wyliczenia skutki inflacji oraz niestabilną sytuację gospodarczą, finansową i społeczną. W poszczególnych latach różnica prognozy wynika z planowanych środków na zadania ujęte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej z nowej perspektywy na lata 2023-2027.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy dochodami i wydatkami. Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy Stare Bogaczowice na rok 2026 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. Przychody stanowią nadwyżkę z lat ubiegłych. Na rok 2026 zaplanowano deficyt 6 059 173,67 zł.

Prognoza długu. Gmina Stare Bogaczowice nie posiada zadłużenia.

Przedsięwzięcia – na lata 2026- 2029.

Zadania inwestycyjne:

1.” Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez budowę centrów przesiadkowych i P&R wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz rozbudowę systemu ITS na terenie gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej- Wałbrzych, Boguszów-Gorce, Czarny Bór, Dobromierz, Głuszyca, Jedlina-Zdrój, Mieroszów, Szczawno-Zdrój, Stare Bogaczowice, Walim, Świebodzice”. Realizacja zadania 2024-2026. Łączne nakłady finansowe 447 228,00 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować 446 571,00 zł. Zadanie ujęte w ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej

2.” Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Czarny Bór i Stare Bogaczowice poprzez poprawę efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej”. Realizacja zadania 2024-2026. Łączne nakłady finansowe 5 598 211,00 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować 5 598 211,00 zł. Zadanie ujęte w ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej.

3.” Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Stare Bogaczowice”. Realizacja zadania 2024-2026. Łączne nakłady finansowe 4 656 548,00 zł. roku 2026 planuje się wydatkować 4 656 548,00 zł. Zadanie ujęte w ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej.

4.” Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Chwaliszów na działce nr 194. Realizacja zadania 2024-2029. Łączne nakłady finansowe wynoszą 13 477 532,00 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować 1 400 000,00 zł. Z łącznych nakładów finansowych kwota 10 676 314,00 zł stanowi finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat -BGK na realizację przedsięwzięcia.

5.” Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Chwaliszów na działce nr 194”. Realizacja zadania 2025-2028. Łączne nakłady finansowe 15 000 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane poprzez wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego. Realizacja nastąpi w 2028 roku.

6. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez budowę farmy fotowoltaicznej z magazynem energii. Realizacja zadania 2025-2026. Łączne nakłady finansowe 10 000 000,00 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować 9 815 500,00 zł. Zadanie ujęte w ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej.

7.” Punkt obsługi Turysty na działce 852/4 w Starych Bogaczowicach”. Łączne nakłady finansowe 189 600,00 zł. Realizacja zadania 2025-2026. W roku 2026 planuje się wydatkować 165 000,00 zł.

8.” Zagospodarowanie terenu na działce nr 1032 w miejscowości Stare Bogaczowice” Realizacja zadania 2025-2026. Łączne nakłady finansowe 296 000,00 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować 276 000,00 zł.

9.” Konserwacja techniczna ambony” Realizacja zadania 2024-2026. Łączne nakłady finansowe 145 000,00 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować 145.000, 00 zł.

10."Poprawa estetyki ronda Józefa Łączyńskiego na działce nr 101/2 w Strudze. Realizacja zadania 2025-2026. Łączne nakłady finansowe 30 000,00 zł.. W roku 2026 planuje się wydatkować 4 100,00 zł.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice wynika z podjętego Zarządzenia Wójta Stare Bogaczowice oraz Uchwały Rady Gminy Stare Bogaczowice w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2026.

Ponadto zaktualizowane zostały łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków poszczególnych przedsięwzięć ujęte w załączniku Nr 2.

Przewodnicząca Rady Gminy Stare
Bogaczowice

Alicja Stępnik



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XV/145/2026
Data dokumentu	2026-03-31
Organ wydający	Rada Gminy Stare Bogaczowice
Przedmiot regulacji	w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice
Identyfikator dokumentu	4F6013FD-4E55-44ED-9E2C-8AE1C411CF7E

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:

Sygnatura	Signature-547370321
Numer seryjny	472D856CF7D6A117FAAAFB66EBFA0E94
Osoba podpisująca	Alicja Stępnik
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2.04.2026 10:43:22
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL