

Projekt

z dnia 19 sierpnia 2026 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOGUCHWALE**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2026-2045.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz.662 z późn. zm.), art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1, art. 232 oraz art. 228 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

Rada Miejska w Boguchwale uchwala co następuje:

§ 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Boguchwała na lata 2026 – 2045 otrzymuje brzmienie jak **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w **załączniku Nr 2** w zakresie realizowanych przedsięwzięć wieloletnich, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, polegających na:

- 1) dokonaniu zmian w przedsięwzięciu pn. „Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Kielanówce”, jako zadania wieloletniego poprzez zwiększenie wydatków majątkowych w roku 2026, w związku z dostosowaniem wydatków do zaktualizowanego projektu i harmonogramu realizacji:
 - a) ustala się limit wydatków na ww. przedsięwzięcie:
 - na 2026 rok w kwocie 2 027 000,00 zł,
 - na 2027 rok w kwocie 3 700 000,00 zł,
 - b) określa się limit zobowiązań związany z realizacją ww. przedsięwzięcia na łączną kwotę 3 700 000,00 zł,
 - c) łączne nakłady finansowe wynoszą 5 727 000,00 zł.
- 2) dokonaniu zmian w przedsięwzięciu pn. „Budowa parku na osiedlu Gaj przy ul. Słowackiego”, jako zadania wieloletniego poprzez zwiększenie wydatków majątkowych w roku 2026 oraz w roku 2027, w związku z dostosowaniem wydatków do zaktualizowanego projektu i harmonogramu realizacji:
 - a) ustala się limit wydatków na ww. przedsięwzięcie:
 - na 2026 rok w kwocie 1 050 000,00 zł,
 - na 2027 rok w kwocie 2 300 000,00 zł,

- b) określa się limit zobowiązań związany z realizacją ww. przedsięwzięcia na łączną kwotę 2 300 000,00 zł,
- c) łączne nakłady finansowe wynoszą 3 350 000,00 zł.
- 3) dokonaniu zmian w przedsięwzięciu pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku Domu Ludowego i OSP w Zarzeczu”, jako zadania wieloletniego poprzez zwiększenie wydatków majątkowych w roku 2026, w związku z dostosowaniem wydatków do zaktualizowanego projektu i harmonogramu realizacji:
- a) ustala się limit wydatków na ww. przedsięwzięcie:
- na 2026 rok w kwocie 3 559 450,00 zł,
 - na 2027 rok w kwocie 2 000 000,00 zł,
- b) określa się limit zobowiązań związany z realizacją ww. przedsięwzięcia na łączną kwotę 2 000 000,00 zł,
- c) łączne nakłady finansowe wynoszą 5 559 450,00 zł.
- 4) dokonaniu zmian w przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa drogi nr 108193R Lutoryż - Rędzina od km 0+000 do 0+890 wraz z niezbędną infrastrukturą”, jako zadania wieloletniego poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych w roku 2026, w związku z dostosowaniem wydatków do zaktualizowanego projektu i harmonogramu realizacji:
- a) ustala się limit wydatków na ww. przedsięwzięcie:
- na 2026 rok w kwocie 2 660 327,00 zł,
 - na 2027 rok w kwocie 2 200 000,00 zł,
- b) określa się limit zobowiązań związany z realizacją ww. przedsięwzięcia na łączną kwotę 2 200 000,00 zł,
- c) łączne nakłady finansowe wynoszą 4 860 327,00 zł.
- 5) dokonaniu zmian w przedsięwzięciu pn. „Budowa parku w Kielanówce”, jako zadania wieloletniego poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych w roku 2026, w związku z dostosowaniem wydatków do zaktualizowanego projektu i harmonogramu realizacji:
- a) ustala się limit wydatków na ww. przedsięwzięcie:
- na 2026 rok w kwocie 990 000,00 zł,
 - na 2027 rok w kwocie 2 800 000,00 zł,
- b) określa się limit zobowiązań związany z realizacją ww. przedsięwzięcia na łączną kwotę 2 800 000,00 zł,
- c) łączne nakłady finansowe wynoszą 3 790 000,00 zł.

2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Zwiększa się zakres upoważnienia Burmistrza Boguchwały do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 42 513 089,40 zł w tym:

- w 2027 roku do kwoty 26 911 489,40 zł,
- w 2028 roku do kwoty 11 200 000,00 zł,
- w 2029 roku do kwoty 910 000,00 zł,
- w 2030 roku do kwoty 1 200 000,00 zł,
- w 2031 roku do kwoty 1 130 000,00 zł,
- w 2032 roku do kwoty 1 161 600,00 zł

§ 3. Objaśnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2026 – 2045, określa się w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Boguchwały.

§ 5. 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 7-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
								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	166 041 419,30	148 967 348,58	78 749 257,00	984 327,00	23 479 373,00	14 125 712,85	31 628 678,73	12 845 000,00	17 074 070,72	5 806 068,50	11 041 649,42
2027	166 289 895,83	153 890 359,00	82 056 726,00	1 025 669,00	24 396 538,00	11 866 144,00	34 545 282,00	13 384 490,00	12 399 536,83	12 149 536,83	250 000,00
2028	154 545 879,00	154 545 879,00	84 436 371,00	1 055 413,00	25 104 038,00	12 210 262,00	31 739 795,00	13 772 640,00	0,00	0,00	0,00
2029	158 873 163,00	158 873 163,00	86 800 589,00	1 084 965,00	25 806 951,00	12 552 149,00	32 628 509,00	14 158 274,00	0,00	0,00	0,00
2030	163 162 739,00	163 162 739,00	89 144 205,00	1 114 259,00	26 503 739,00	12 891 057,00	33 509 479,00	14 540 547,00	0,00	0,00	0,00
2031	167 241 806,00	167 241 806,00	91 372 810,00	1 142 115,00	27 166 332,00	13 213 333,00	34 347 216,00	14 904 061,00	0,00	0,00	0,00
2032	171 422 850,00	171 422 850,00	93 657 130,00	1 170 668,00	27 845 490,00	13 543 666,00	35 205 896,00	15 276 663,00	0,00	0,00	0,00
2033	175 708 421,00	175 708 421,00	95 998 558,00	1 199 935,00	28 541 627,00	13 882 258,00	36 086 043,00	15 658 580,00	0,00	0,00	0,00
2034	180 101 131,00	180 101 131,00	98 398 522,00	1 229 933,00	29 255 168,00	14 229 314,00	36 988 194,00	16 050 044,00	0,00	0,00	0,00
2035	184 603 659,00	184 603 659,00	100 858 485,00	1 260 681,00	29 986 547,00	14 585 047,00	37 912 899,00	16 451 295,00	0,00	0,00	0,00
2036	189 218 750,00	189 218 750,00	103 379 947,00	1 292 198,00	30 736 211,00	14 949 673,00	38 860 721,00	16 862 577,00	0,00	0,00	0,00
2037	193 949 219,00	193 949 219,00	105 964 446,00	1 324 503,00	31 504 616,00	15 323 415,00	39 832 239,00	17 284 141,00	0,00	0,00	0,00
2038	198 797 949,00	198 797 949,00	108 613 557,00	1 357 616,00	32 292 231,00	15 706 500,00	40 828 045,00	17 716 245,00	0,00	0,00	0,00
2039	203 767 897,00	203 767 897,00	111 328 896,00	1 391 556,00	33 099 537,00	16 099 162,00	41 848 746,00	18 159 151,00	0,00	0,00	0,00
2040	208 862 094,00	208 862 094,00	114 112 118,00	1 426 345,00	33 927 025,00	16 501 641,00	42 894 965,00	18 613 130,00	0,00	0,00	0,00
2041	213 039 336,00	213 039 336,00	116 394 360,00	1 454 872,00	34 605 566,00	16 831 674,00	43 752 864,00	18 985 393,00	0,00	0,00	0,00
2042	217 300 121,00	217 300 121,00	118 722 247,00	1 483 969,00	35 297 677,00	17 168 307,00	44 627 921,00	19 365 101,00	0,00	0,00	0,00

2043	221 646 123,00	221 646 123,00	121 096 692,00	1 513 648,00	36 003 631,00	17 511 673,00	45 520 479,00	19 752 403,00	0,00	0,00	0,00
2044	226 079 046,00	226 079 046,00	123 518 626,00	1 543 921,00	36 723 704,00	17 861 906,00	46 430 889,00	20 147 451,00	0,00	0,00	0,00
2045	230 600 627,00	230 600 627,00	125 988 999,00	1 574 799,00	37 458 178,00	18 219 144,00	47 359 507,00	20 550 400,00	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			
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	182 443 768,10	141 402 218,80	55 394 484,50	6 394 166,66	0,00	1 688 500,00	0,00	54 325,00	0,00	41 041 549,30	41 041 549,30	780 000,00
2027	164 198 287,43	137 130 798,03	56 716 257,00	5 361 939,03	0,00	1 222 584,00	0,00	13 807,00	0,00	27 067 489,40	27 067 489,40	0,00
2028	149 356 146,78	136 776 764,00	58 689 983,00	462 859,00	0,00	1 948 154,00	0,00	0,00	0,00	12 579 382,78	12 579 382,78	0,00
2029	153 546 430,78	141 003 982,00	60 661 966,00	353 237,00	0,00	2 496 793,00	0,00	0,00	0,00	12 542 448,78	12 542 448,78	0,00
2030	158 917 181,78	144 181 160,00	62 227 045,00	295 000,00	0,00	2 229 829,00	0,00	0,00	0,00	14 736 021,78	14 736 021,78	0,00
2031	162 704 823,78	147 452 149,00	63 776 498,00	280 000,00	0,00	1 980 633,00	0,00	0,00	0,00	15 252 674,78	15 252 674,78	0,00
2032	168 125 867,78	150 780 308,00	65 307 134,00	270 000,00	0,00	1 752 781,00	0,00	0,00	0,00	17 345 559,78	17 345 559,78	0,00
2033	172 991 438,78	154 154 669,00	66 796 137,00	256 000,00	0,00	1 565 879,00	0,00	0,00	0,00	18 836 769,78	18 836 769,78	0,00
2034	177 384 148,78	157 611 145,00	68 299 050,00	245 000,00	0,00	1 392 026,00	0,00	0,00	0,00	19 773 003,78	19 773 003,78	0,00
2035	181 913 947,77	160 901 023,00	69 815 289,00	0,00	0,00	1 218 788,00	0,00	0,00	0,00	21 012 924,77	21 012 924,77	0,00
2036	188 001 767,78	164 516 218,00	71 323 299,00	0,00	0,00	1 079 299,00	0,00	0,00	0,00	23 485 549,78	23 485 549,78	0,00
2037	192 732 236,78	168 189 097,00	72 799 691,00	0,00	0,00	972 946,00	0,00	0,00	0,00	24 543 139,78	24 543 139,78	0,00
2038	197 580 966,78	171 884 590,00	74 241 125,00	0,00	0,00	866 593,00	0,00	0,00	0,00	25 696 376,78	25 696 376,78	0,00
2039	202 550 914,78	175 578 545,00	75 622 010,00	0,00	0,00	760 241,00	0,00	0,00	0,00	26 972 369,78	26 972 369,78	0,00
2040	207 645 111,78	179 313 296,00	76 983 206,00	0,00	0,00	653 889,00	0,00	0,00	0,00	28 331 815,78	28 331 815,78	0,00
2041	211 822 353,78	183 065 262,00	78 299 619,00	0,00	0,00	547 537,00	0,00	0,00	0,00	28 757 091,78	28 757 091,78	0,00
2042	216 083 138,78	186 832 817,00	79 568 073,00	0,00	0,00	441 185,00	0,00	0,00	0,00	29 250 321,78	29 250 321,78	0,00
2043	220 429 140,78	190 662 185,00	80 833 205,00	0,00	0,00	334 832,00	0,00	0,00	0,00	29 766 955,78	29 766 955,78	0,00
2044	225 694 261,26	194 550 680,00	82 069 953,00	0,00	0,00	249 225,00	0,00	0,00	0,00	31 143 581,26	31 143 581,26	0,00
2045	230 475 895,13	198 339 549,00	83 276 381,00	0,00	0,00	25 878,00	0,00	0,00	0,00	32 136 346,13	32 136 346,13	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
2026	-16 402 348,80	0,00	20 921 862,16	16 679 120,58	12 315 607,22	271 083,66	271 083,66	3 971 657,92	3 815 657,92
2027	2 091 608,40	2 091 608,40	2 601 943,28	1 194 747,48	0,00	0,00	0,00	1 251 195,80	0,00
2028	5 189 732,22	5 189 732,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 326 732,22	5 326 732,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 245 557,22	4 245 557,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 536 982,22	4 536 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 296 982,22	3 296 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 716 982,22	2 716 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 716 982,22	2 716 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 689 711,23	2 689 711,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	384 784,74	384 784,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	124 731,87	124 731,87	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 519 513,36	4 363 513,36	630 000,00	0,00	630 000,00
2027	156 000,00	0,00	0,00	0,00	4 693 551,68	4 693 551,68	613 627,00	0,00	613 627,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 189 732,22	5 189 732,22	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 326 732,22	5 326 732,22	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 245 557,22	4 245 557,22	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 536 982,22	4 536 982,22	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 296 982,22	3 296 982,22	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 716 982,22	2 716 982,22	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 716 982,22	2 716 982,22	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 689 711,23	2 689 711,23	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 982,22	1 216 982,22	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	384 784,74	384 784,74	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	124 731,87	124 731,87	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	44 463 840,34	0,00	7 565 129,78	11 807 871,36	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	40 965 036,14	0,00	16 759 560,97	18 166 756,77	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	35 775 303,92	0,00	17 769 115,00	17 769 115,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 448 571,70	0,00	17 869 181,00	17 869 181,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	26 203 014,48	0,00	18 981 579,00	18 981 579,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 666 032,26	0,00	19 789 657,00	19 789 657,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 369 050,04	0,00	20 642 542,00	20 642 542,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 652 067,82	0,00	21 553 752,00	21 553 752,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 935 085,60	0,00	22 489 986,00	22 489 986,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 245 374,37	0,00	23 702 636,00	23 702 636,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 028 392,15	0,00	24 702 532,00	24 702 532,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 811 409,93	0,00	25 760 122,00	25 760 122,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	6 594 427,71	0,00	26 913 359,00	26 913 359,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	5 377 445,49	0,00	28 189 352,00	28 189 352,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	4 160 463,27	0,00	29 548 798,00	29 548 798,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 943 481,05	0,00	29 974 074,00	29 974 074,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 726 498,83	0,00	30 467 304,00	30 467 304,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	509 516,61	0,00	30 983 938,00	30 983 938,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	124 731,87	0,00	31 528 366,00	31 528 366,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	32 261 078,00	32 261 078,00	

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	4,55%	6,85%	17,79%	18,25%	TAK	TAK
2027	3,75%	12,57%	15,61%	16,07%	TAK	TAK
2028	5,04%	13,85%	14,48%	14,94%	TAK	TAK
2029	5,37%	13,92%	12,79%	13,25%	TAK	TAK
2030	4,53%	14,12%	11,68%	12,13%	TAK	TAK
2031	4,43%	14,13%	12,03%	12,49%	TAK	TAK
2032	3,39%	14,19%	12,19%	12,65%	TAK	TAK
2033	2,82%	14,29%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2034	2,64%	14,40%	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2035	2,31%	14,66%	14,13%	14,13%	TAK	TAK
2036	1,32%	14,79%	14,24%	14,24%	TAK	TAK
2037	1,23%	14,97%	14,37%	14,37%	TAK	TAK
2038	1,14%	15,17%	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2039	1,05%	15,43%	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2040	0,97%	15,70%	14,82%	14,82%	TAK	TAK
2041	0,90%	15,56%	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2042	0,83%	15,44%	15,18%	15,18%	TAK	TAK
2043	0,76%	15,34%	15,29%	15,29%	TAK	TAK
2044	0,30%	15,26%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2045	0,07%	15,20%	15,41%	15,41%	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
2026	803 607,42	803 607,42	710 887,20	7 154 450,00	7 154 450,00	7 154 450,00	790 611,52	790 611,52	689 221,14
2027	125 400,00	125 400,00	103 480,08	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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
2026	20 510 333,75	20 510 333,75	16 727 735,30	27 315 280,17	144 619,42	27 170 660,75	0,00	0,00	762 936,00	0,00
2027	5 161 489,40	0,00	0,00	26 911 489,40	0,00	26 911 489,40	0,00	0,00	32 514,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	11 200 000,00	0,00	0,00	31 578,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	30 642,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	29 706,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	28 770,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 161 600,00	0,00	1 161 600,00	0,00	0,00	27 834,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 899,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 495,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 510,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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	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
2026	4 363 513,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 123 362,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 123 357,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 260 357,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 179 182,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 470 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 230 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 650 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 650 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 623 336,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	150 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	143 103,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	124 731,87	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

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				76 136 445,61	27 315 280,17	26 911 489,40	11 200 000,00	910 000,00	1 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				416 925,81	144 619,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				75 719 519,80	27 170 660,75	26 911 489,40	11 200 000,00	910 000,00	1 200 000,00
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:				18 573 068,61	10 395 503,17	5 161 489,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				416 925,81	144 619,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Poprawa poziomu Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale” - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2024	2026	154 980,00	17 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	ERASMUS+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-SCH-000332264 - ERASMUS+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-SCH-000332264 Szkoła Podstawowa w Lutoryżu	SZKOŁA PODSTWOWA IM.KSIĘDZA CZESŁAWA PRZYSTASIA W LUTORYŻU	2025	2026	138 429,19	102 686,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program ERASMUS+ -Edukacja szkolna - nr projektu 2025-1-PL01-KA121-SCH-000317816 SP BOGUCHWAŁA - Wspieranie realizacji europejskiej współpracy strategicznej w dziedzinie kształcenia i szkolenia, zacieśnianiu współpracy w zakresie polityki młodzieżowej w ramach strategii UE na rzecz młodzieży na lata 2019–202	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN.STANISŁAWA MACZKA W BOGUCHWALE	2025	2026	123 516,62	24 703,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 156 142,80	10 250 883,75	5 161 489,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	adaptacja do zmian klimatu poprzez budowę kanalizacji deszczowej wraz z systemem retencji wody deszczowej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2026	4 200 000,00	3 294 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja stawu w Zgłobniu wraz z przystosowaniem do funkcji retencyjnej oraz rekreacyjnej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2027	3 322 978,80	1 461 489,40	1 461 489,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej wraz z budową zbiorników wody czystej na terenie miasta Boguchwała	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2026	4 232 676,00	3 332 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	„Poprawa poziomu Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale” - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2024	2026	673 488,00	135 418,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Kielanówce - Zwiększenie dostępu do usług kultury oraz poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2026	2027	5 727 000,00	2 027 000,00	3 700 000,00	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				57 563 377,00	16 919 777,00	21 750 000,00	11 200 000,00	910 000,00	1 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 563 377,00	16 919 777,00	21 750 000,00	11 200 000,00	910 000,00	1 200 000,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 130 000,00	1 161 600,00	0,00	42 513 089,40
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	1 130 000,00	1 161 600,00	0,00	42 513 089,40
1.1	0,00	0,00	0,00	5 161 489,40
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	5 161 489,40
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 461 489,40
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 130 000,00	1 161 600,00	0,00	37 351 600,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 130 000,00	1 161 600,00	0,00	37 351 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.1	Rozbudowa ul.Kalinowej na odcinku od ul.Dębickiej do końca zabudowań wraz z przebudową pętli autobusowej - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2024	2026	1 270 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksu basenów w Boguchwale, budowa wodnego placu zabaw oraz budowa basenu do pływania - Polepszenie oferty kąpieliska dla mieszkańców Gminy	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2026	5 062 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku UM w Boguchwale - zwiększenie oszczędności energii	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2026	420 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenach miejskich Gminy Boguchwała - Ograniczenia procesu przedostawania się niebezpiecznych substancji zagrażających życiu i zdrowiu ludzi do wody i gleby	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2032	1 430 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich Gminy Boguchwała - Ograniczenia procesu przedostawania się niebezpiecznych substancji zagrażających życiu i zdrowiu ludzi do wody i gleby	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2032	5 671 600,00	250 000,00	500 000,00	1 000 000,00	710 000,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku Domu Ludowego i OSP w Zarzeczu - poprawa stanu technicznego obiektu	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2025	2027	5 559 450,00	3 559 450,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa hali sportowej w Boguchwale - Wspieranie i rozwój sportu na terenie Gminy	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2026	2028	23 400 000,00	3 400 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi nr 108193R Lutoryż - Rędzina od km 0+000 do 0+890 wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego oraz zwiększenie dostępności komunikacyjnej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2026	2027	4 860 327,00	2 660 327,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Podnoszenie jakości zasobów turystycznych Gminy Boguchwała - Poprawa jakości przestrzeni publicznej i turystycznej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2026	2027	2 750 000,00	1 000 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa parku na osiedlu Gaj przy ul. Słowackiego - Rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej gminy	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2026	2027	3 350 000,00	1 050 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa parku w Kielanówce - Rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej gminy	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2026	2027	3 790 000,00	990 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	130 000,00	100 000,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.5	1 000 000,00	1 061 600,00	0,00	5 271 600,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2026-2045

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 957 849,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 036 182,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 78 333,14 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 626 973,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 306 130,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 320 843,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 402 348,80 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	164 083 570,10	+1 957 849,20	166 041 419,30
Dochody bieżące	146 931 166,24	+2 036 182,34	148 967 348,58
Dotacje bieżące	12 473 074,36	+1 652 638,49	14 125 712,85
Pozostałe	31 245 134,88	+383 543,85	31 628 678,73
Dochody majątkowe	17 152 403,86	-78 333,14	17 074 070,72
Wydatki ogółem	179 816 794,90	+2 626 973,20	182 443 768,10
Wydatki bieżące	139 096 088,60	+2 306 130,20	141 402 218,80
Wynagrodzenia i pochodne	55 113 938,35	+280 546,15	55 394 484,50
Pozostałe wydatki bieżące	75 899 483,59	+2 025 584,05	77 925 067,64
Wydatki majątkowe	40 720 706,30	+320 843,00	41 041 549,30
Wynik budżetu	-15 733 224,80	-669 124,00	-16 402 348,80

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 929 536,83	+470 000,00	12 399 536,83

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	26 441 489,40	+626 000,00	27 067 489,40

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 825 124,00 zł i po zmianach wynoszą 20 921 862,16 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 156 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 156 000,00 zł.

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	20 096 738,16	+825 124,00	20 921 862,16
Wolne środki	3 146 533,92	+825 124,00	3 971 657,92
Rozchody budżetu	4 363 513,36	+156 000,00	4 519 513,36
Inne rozchody	0,00	+156 000,00	156 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+156 000,00	156 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Boguchwała zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2044. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boguchwała

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 363 513,36	0,00	4 363 513,36
2027	4 123 362,60	570 189,08	4 693 551,68
2028	4 123 357,36	1 066 374,86	5 189 732,22
2029	4 260 357,36	1 066 374,86	5 326 732,22
2030	3 179 182,36	1 066 374,86	4 245 557,22
2031	3 470 607,36	1 066 374,86	4 536 982,22
2032	2 230 607,36	1 066 374,86	3 296 982,22
2033	1 650 607,36	1 066 374,86	2 716 982,22
2034	1 650 607,36	1 066 374,86	2 716 982,22
2035	1 623 336,37	1 066 374,86	2 689 711,23
2036	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2037	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2038	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2039	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2040	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2041	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2042	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2043	150 607,36	1 066 374,86	1 216 982,22
2044	143 103,52	241 681,22	384 784,74
2045	124 731,87	0,00	124 731,87

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2026-2045 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	4,55%	17,79%	TAK	18,25%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2027	3,75%	15,61%	TAK	16,07%	TAK
2028	5,04%	14,48%	TAK	14,94%	TAK
2029	5,37%	12,79%	TAK	13,25%	TAK
2030	4,53%	11,68%	TAK	12,13%	TAK
2031	4,43%	12,03%	TAK	12,49%	TAK
2032	3,39%	12,19%	TAK	12,65%	TAK
2033	2,82%	12,80%	TAK	12,80%	TAK
2034	2,64%	13,87%	TAK	13,87%	TAK
2035	2,31%	14,13%	TAK	14,13%	TAK
2036	1,32%	14,24%	TAK	14,24%	TAK
2037	1,23%	14,37%	TAK	14,37%	TAK
2038	1,14%	14,49%	TAK	14,49%	TAK
2039	1,05%	14,64%	TAK	14,64%	TAK
2040	0,97%	14,82%	TAK	14,82%	TAK
2041	0,90%	15,02%	TAK	15,02%	TAK
2042	0,83%	15,18%	TAK	15,18%	TAK
2043	0,76%	15,29%	TAK	15,29%	TAK
2044	0,30%	15,37%	TAK	15,37%	TAK
2045	0,07%	15,41%	TAK	15,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Boguchwała 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 Boguchwała obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Kielanówce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa i rozbudowa budynku Domu Ludowego i OSP w Zarzeczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 40 550,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 142 450,00 zł;
 - 2) Rozbudowa drogi nr 108193R Lutoryż - Rędzina od km 0+000 do 0+890 wraz z niezbędną infrastrukturą – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 501 585,00 zł;
 - 3) Budowa parku na osiedlu Gaj przy ul. Słowackiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 520 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 470 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 470 000,00 zł;
 - 4) Budowa parku w Kielanówce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	27 462 795,75	-292 135,00	27 170 660,75
2027	26 441 489,40	+470 000,00	26 911 489,40

Źródło: opracowanie własne.

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.

UZASADNIENIE

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikają z konieczności dostosowania jej do zmian wprowadzonych w budżecie Gminy Boguchwała na rok 2026 Uchwałą Rady Miejskiej w Boguchwale z dnia 27 sierpnia 2026 r.

Szczegółowy opis zmian zawarty jest w Załączniku nr 3 do niniejszego projektu uchwały „OBJAŚNIENIA do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2026-2045”.

Opracowała: Ewelina Stawarz