UCHWAŁA NR XIX/109/25
RADY GMINY BUCZKOWICE

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/51/24 Rady Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,

2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mieczysław Moczek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XIX/109/25 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2025 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2034.

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: z podatku od nieruchomości		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
2025	82 066 715,51	76 765 577,51	40 002 353,78	1 645 704,96	6 748 771,70	7 494 198,15	20 874 548,92	8 480 000,00	5 301 138,00	375 905,00	4 925 233,00
2026	88 808 047,26	76 943 846,51	41 542 444,00	1 709 064,00	6 761 847,00	5 902 216,51	21 028 275,00	9 206 580,00	11 864 200,75	0,00	11 864 200,75
2027	83 867 395,00	79 061 609,00	42 959 041,00	1 767 343,00	6 992 426,00	6 011 203,00	21 331 596,00	9 106 781,00	4 805 786,00	0,00	4 805 786,00
2028	84 556 706,00	81 496 706,00	44 282 179,00	1 821 777,00	7 207 793,00	6 196 348,00	21 988 609,00	9 387 270,00	3 060 000,00	0,00	3 060 000,00
2029	84 006 805,00	84 006 805,00	45 646 070,00	1 877 888,00	7 429 793,00	6 387 196,00	22 665 858,00	9 676 398,00	0,00	0,00	0,00
2030	86 316 992,00	86 316 992,00	46 901 337,00	1 929 530,00	7 634 112,00	6 562 844,00	23 289 169,00	9 942 499,00	0,00	0,00	0,00
2031	88 595 761,00	88 595 761,00	48 139 532,00	1 980 470,00	7 835 653,00	6 736 103,00	23 904 003,00	10 204 981,00	0,00	0,00	0,00
2032	90 642 323,00	90 642 323,00	49 251 555,00	2 026 219,00	8 016 657,00	6 891 707,00	24 456 185,00	10 440 716,00	0,00	0,00	0,00
2033	92 636 454,00	92 636 454,00	50 335 089,00	2 070 796,00	8 193 023,00	7 043 325,00	24 994 221,00	10 670 412,00	0,00	0,00	0,00
2034	94 674 457,00	94 674 457,00	51 442 461,00	2 116 354,00	8 373 270,00	7 198 278,00	25 544 094,00	10 905 161,00	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]			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
2025	90 222 869,55	79 624 662,24	41 019 845,13	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	10 598 207,31	10 598 207,31	1 080 000,00
2026	90 532 781,26	74 655 098,51	41 942 851,00	0,00	0,00	310 481,00	0,00	0,00	0,00	15 877 682,75	15 877 682,75	0,00
2027	83 536 543,00	76 414 288,00	43 159 194,00	0,00	0,00	274 549,00	0,00	0,00	0,00	7 122 255,00	7 122 255,00	0,00
2028	83 825 854,00	78 977 028,00	44 874 772,00	0,00	0,00	235 697,00	0,00	0,00	0,00	4 848 826,00	4 848 826,00	0,00
2029	82 665 953,00	80 972 616,00	46 075 172,00	0,00	0,00	184 221,00	0,00	0,00	0,00	1 693 337,00	1 693 337,00	0,00
2030	85 356 140,00	82 985 450,00	47 273 126,00	0,00	0,00	131 270,00	0,00	0,00	0,00	2 370 690,00	2 370 690,00	0,00
2031	87 784 409,00	85 024 381,00	48 466 772,00	0,00	0,00	87 029,00	0,00	0,00	0,00	2 760 028,00	2 760 028,00	0,00
2032	89 906 052,47	87 065 169,00	49 629 975,00	0,00	0,00	52 850,00	0,00	0,00	0,00	2 840 883,47	2 840 883,47	0,00
2033	91 919 583,00	89 152 346,00	50 808 687,00	0,00	0,00	26 756,00	0,00	0,00	0,00	2 767 237,00	2 767 237,00	0,00
2034	94 149 457,00	91 271 815,00	51 989 989,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	2 877 642,00	2 877 642,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-8 156 154,04	0,00	8 963 914,04	0,00	0,00	7 947 879,04	7 947 879,04	1 016 035,00	208 275,00
2026	-1 724 734,00	0,00	2 528 286,00	2 220 000,00	1 724 734,00	0,00	0,00	308 286,00	0,00
2027	330 852,00	330 852,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	730 852,00	730 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 340 852,00	1 340 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	960 852,00	960 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	811 352,00	811 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	736 270,53	736 270,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	716 871,00	716 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	525 000,00	525 000,00	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 zaciągnięciem 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	807 760,00	807 760,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	803 552,00	803 552,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	730 852,00	730 852,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	730 852,00	730 852,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 852,00	1 340 852,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	960 852,00	960 852,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	811 352,00	811 352,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	736 270,53	736 270,53	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	716 871,00	716 871,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 736 453,53	0,00	-2 859 084,73	6 104 829,31
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 152 901,53	0,00	2 288 748,00	2 597 034,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 822 049,53	0,00	2 647 321,00	2 647 321,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 091 197,53	0,00	2 519 678,00	2 519 678,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 345,53	0,00	3 034 189,00	3 034 189,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 789 493,53	0,00	3 331 542,00	3 331 542,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 978 141,53	0,00	3 571 380,00	3 571 380,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 241 871,00	0,00	3 577 154,00	3 577 154,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	525 000,00	0,00	3 484 108,00	3 484 108,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 402 642,00	3 402 642,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,73%	-2,04%	11,11%	13,17%	TAK	TAK
2026	1,57%	3,72%	8,80%	10,86%	TAK	TAK
2027	1,38%	4,00%	6,93%	8,99%	TAK	TAK
2028	1,28%	3,66%	5,25%	7,31%	TAK	TAK
2029	1,96%	4,15%	3,36%	5,42%	TAK	TAK
2030	1,37%	4,34%	2,39%	4,45%	TAK	TAK
2031	1,10%	4,47%	1,82%	3,88%	TAK	TAK
2032	0,94%	4,33%	3,19%	3,19%	TAK	TAK
2033	0,87%	4,10%	4,10%	4,10%	TAK	TAK
2034	0,61%	3,90%	4,15%	4,15%	TAK	TAK

[x] 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
2025	1 600,00	1 600,00	1 600,00	270 233,00	270 233,00	224 293,00	1 055 874,53	1 055 874,53	958 648,51
2026	323 332,16	323 332,16	310 059,63	10 939 240,75	10 939 240,75	10 939 240,75	369 238,23	369 238,23	310 059,63
2027	0,00	0,00	0,00	4 805 786,00	4 805 786,00	4 805 786,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	3 060 000,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	293 458,40	293 458,40	79 718,00	7 218 925,93	1 054 274,53	6 164 651,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 450 739,00	13 450 739,00	10 939 240,75	16 215 537,23	369 238,23	15 846 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 900 000,00	5 900 000,00	4 805 786,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	3 600 000,00	3 060 000,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	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

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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	807 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	803 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	730 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	730 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	730 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	650 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	611 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	236 270,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	216 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	25 000,00	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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XIX/109/25 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2025 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2034

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 460 503,35	7 218 925,93	16 215 537,23	6 500 000,00	4 200 000,00	34 134 463,16
1.a	- wydatki bieżące				1 951 476,95	1 054 274,53	369 238,23	0,00	0,00	1 423 512,76
1.b	- wydatki majątkowe				39 509 026,40	6 164 651,40	15 846 299,00	6 500 000,00	4 200 000,00	32 710 950,40
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:				26 026 390,35	1 347 732,93	13 819 977,23	5 900 000,00	3 600 000,00	24 667 710,16
1.1.1	- wydatki bieżące				1 951 476,95	1 054 274,53	369 238,23	0,00	0,00	1 423 512,76
1.1.1.1	Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce. - Społeczny - wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.J.BRZECHWY W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W GODZISZCE	2024	2026	481 304,30	239 946,72	4 250,00	0,00	0,00	244 196,72
1.1.1.2	Dobry start gwarancją sukcesu. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. - Społeczny- wsparcie ucznia.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. B.CHROBREGO W RYBARZOWICACH	2024	2026	368 694,40	136 794,98	3 350,00	0,00	0,00	140 144,98
1.1.1.3	Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej. - Indywidualizacja nuczania i wychowania.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ	2024	2026	315 362,50	196 928,91	114 753,50	0,00	0,00	311 682,41
1.1.1.4	Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. - Indywidualizacja nuczania i wychowania.	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE " BAJKA ,, Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BUCZKOWICACH	2024	2026	450 182,50	279 654,80	111 900,60	0,00	0,00	391 555,40
1.1.1.5	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej – etap I - zwiększenie świadomości ekologicznej oraz ochrony bioróżnorodności	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	335 933,25	200 949,12	134 984,13	0,00	0,00	335 933,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 074 913,40	293 458,40	13 450 739,00	5 900 000,00	3 600 000,00	23 244 197,40
1.1.2.1	Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2018	2028	6 000 000,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2023	2027	12 500 000,00	0,00	7 950 000,00	4 500 000,00	0,00	12 450 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice. - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2023	2026	1 007 100,00	50 180,00	276 204,00	0,00	0,00	326 384,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury kulturalnej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	205 000,00	45 000,00	160 000,00	0,00	0,00	205 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	2 548 695,00	100 000,00	2 348 695,00	0,00	0,00	2 448 695,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie terenu przy ul. Lipowskiej w Godziszce. - Poprawa infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	400 000,00	80 000,00	320 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.7	Budowa pumptracku w Rybarzowicach. - Poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2028	1 203 578,40	3 578,40	200 000,00	400 000,00	600 000,00	1 203 578,40
1.1.2.8	Dokumentacja projektowa do termomodernizacji energetycznej - w ramach przedsięwzięcia Rozwój Klastra Energii Powiatu Bielskiego. - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	195 840,00	0,00	195 840,00	0,00	0,00	195 840,00
1.1.2.9	Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej-wydatki majątkowe - Indywidualizacja nauczania i wychowania.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ	2025	2026	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	14 700,00
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				15 434 113,00	5 871 193,00	2 395 560,00	600 000,00	600 000,00	9 466 753,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 434 113,00	5 871 193,00	2 395 560,00	600 000,00	600 000,00	9 466 753,00
1.3.2.1	Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2015	2027	370 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitaną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2014	2028	200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2019	2028	1 500 000,00	0,00	800 000,00	200 000,00	500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). - Poprawa warunków życia mieszkańców.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2020	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2020	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	9 912 610,00	4 382 610,00	0,00	0,00	0,00	4 382 610,00
1.3.2.8	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. - Poprawa warunków życia mieszkańców.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2023	2027	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Dotacja celowa dla Gminy Wilkowice na realizację inwestycji pn. "Remont skoczni narciarskich HS31 i HS19 im. Józefa Przybyły przy ul. Ochota w Bystrej". - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach. - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	554 000,00	554 000,00	0,00	0,00	0,00	554 000,00
1.3.2.11	Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej ul. Lipowskiej w Godziszce nr 1402Sna odcinku od skrzyżowania z ul. Myśliwską do granicy z gmina Lipowa - Poprawa infrastruktury drogowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	270 600,00	0,00	270 600,00	0,00	0,00	270 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Opracowanie koncepcji budowy chodnika dla pieszych wraz z modernizacją ul. Górskiej w Godziszcze - Poprawa infrastruktury drogowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	70 000,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.2.13	Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej. - Poprawy efektywności energetycznej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	1 659 903,00	364 383,00	948 960,00	0,00	0,00	1 313 343,00
1.3.2.14	Przebudowa Przedszkola Publicznego "Bajka" w Buczkowicach. - Poprawa warunków życia mieszkańców-infrastruktury oświatowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2027	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.15	Wykup sieci kanalizacji sanitarnej. - Poprawa infrastruktury sieci kanalizacji sanitarnej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	95 000,00	35 000,00	60 000,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.16	Wykup sieci wodociągowej. - Poprawa infrastruktury wodociągowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	35 000,00	15 000,00	20 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.17	Modernizacja boiska sportowego wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej im. M.Kopernika w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY BUCZKOWICE	2025	2028	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	46 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XIX/109/25
Rady Gminy Buczkowice
z dnia 29 grudnia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości – kwot prognozowanych w budżetach na lata 2025-2034.

Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej po stronie dochodów i wydatków w wysokości 134.118,01 zł z miesiąca listopada i grudnia 2025 r. na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy zmieniają załącznik nr 1 oraz 3 do uchwały.

Wprowadza się zmiany do załączników nr 1,2 oraz nr 3 WPF wynikające z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice z miesiąca grudnia 2025 r.:
- zmniejszenie dochodów o 336.806,63 zł,
- zmniejszenie wydatków o 1.110.285,57 zł
- zmniejszenie przychodów o 773.478,94 zł.

Nastąpiły zmiany w zakresie dochodów i wydatków w związku z niezrealizowaniem, niepełnym zrealizowaniem lub zrealizowaniem ponad plan finansowy dochodów i wydatków.
W ramach zmniejszenia wydatków nastąpiły zmiany w zał. nr 2 w następujących przedsięwzięciach:

1. Zmniejsza się wydatki majątkowe na realizację zadania „Przebudowa Przedszkola Publicznego "Bajka" w Buczkowicach" o kwotę 100.000,00 zł.
2. Zmniejsza się wydatki majątkowe na realizację zadania „Budowa pumptracku w Rybarzowicach" o kwotę 106.421,60 zł.

<u>Objaśnienia po uwzględnieniu w/w zmian:</u>
Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2024, 2023, 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2025-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Buczkowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Buczkowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2034	110,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2034	110,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2034	110,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2034	110,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2034	110,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2034	110,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 8 480 000,00 zł, co stanowi 106,28% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2024 r. Ze względu na uchwalone niskie stawki podatków na rok 2025 r. w stosunku do górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów planuje się o 10% podnieść wysokość wpływów z podatku od nieruchomości w stosunku do dynamiki realnej PKB w następnych latach prognozy.

W związku z prowadzoną działalnością gospodarczą przez podatników i oddaniem nowych oraz przewidywanym oddaniem nowych inwestycji do użytkowania zwiększa się dochody z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości w 2026 roku o kwotę 400.000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz

corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z dnia 2021 r. poz. 1927) dla Gminy Buczkowice została przyznana kwota 2.076.854,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. w 2022 r. Gmina otrzymała dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł., w 2023 r. Gmina otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 3.496.033,00 zł. W 2024 r. Gmina otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 306.903,00 zł oraz dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 1.693.097,00 zł., które wpłynęły na obniżenie deficytu operacyjnego powstałego w 2024 r. Jeżeli gmina w 2025 r. otrzyma porównywalne kwoty z w/w źródeł środki te wpłyną na obniżenie deficytu operacyjnego.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zwiększono i zaplanowano na poziomie wykonania w wysokości 375 905,00 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 210 233,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do uchwały WPF dotacje i środki na inwestycje zmniejszono o 8 525 140,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028 w łącznej kwocie 19 729 986,75 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było

zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2025 r. w budżecie Gminy Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 41 019 845,13 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 5 345 720,24 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Buczkowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym oraz z tym, że gmina posiada tylko pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW oraz WFOŚiGW odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR oraz zgodnie z umowami stopę redyskonta weksli.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących o kwotę 2.160.000,00 zł . Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r., ponieważ w roku 2025 jednorazowo zaplanowano rezerwę na remonty szkół i przedszkoli w kwocie 1.413.700,00 zł a w następnych latach będzie planowana w kwocie około 200.000,00 zł. Również ze względu na realizowane inwestycje drogowe z Polskiego Ładu tylko w roku 2025 zaplanowano wydatki bieżące wyższe 800.000,00 zł na wypłatę odszkodowań za grunty. Planuje się również zmniejszenie dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku.

Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2025-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 156 154,04 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 7 947 879,04 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2023 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2024 r. – 208 275,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Buczkowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	82 066 715,51	90 222 869,55	-8 156 154,04
2026	88 808 047,26	90 532 781,26	-1 724 734,00
2027	83 867 395,00	83 536 543,00	330 852,00
2028	84 556 706,00	83 825 854,00	730 852,00
2029	84 006 805,00	82 665 953,00	1 340 852,00
2030	86 316 992,00	85 356 140,00	960 852,00
2031	88 595 761,00	87 784 409,00	811 352,00
2032	90 642 323,00	89 906 052,47	736 270,53
2033	92 636 454,00	91 919 583,00	716 871,00
2034	94 674 457,00	94 149 457,00	525 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 963 914,04 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 7 947 879,04 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2023 r. i niezaangażowane w budżecie na 2024 r. – 1 016 035,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Buczkowice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Buczkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	807 760,00	0,00	807 760,00
2026	803 552,00	0,00	803 552,00
2027	730 852,00	0,00	730 852,00
2028	730 852,00	0,00	730 852,00
2029	730 852,00	610 000,00	1 340 852,00
2030	650 852,00	310 000,00	960 852,00
2031	611 352,00	200 000,00	811 352,00
2032	236 270,53	500 000,00	736 270,53
2033	216 871,00	500 000,00	716 871,00
2034	25 000,00	500 000,00	525 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie" wynosi 5 544 213,53 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 736 453,53 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 6,72%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	4 736 453,53	70 455 044,36	6,72%
2026	6 152 901,53	71 349 916,00	8,62%
2027	5 822 049,53	73 050 406,00	7,97%
2028	5 091 197,53	75 300 358,00	6,76%
2029	3 750 345,53	77 619 609,00	4,83%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 859 084,73 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Buczkowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Buczkowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	76 765 577,51	79 624 662,24	-2 859 084,73	6 104 829,31
2026	76 943 846,51	74 655 098,51	2 288 748,00	2 597 034,00
2027	79 061 609,00	76 414 288,00	2 647 321,00	2 647 321,00
2028	81 496 706,00	78 977 028,00	2 519 678,00	2 519 678,00
2029	84 006 805,00	80 972 616,00	3 034 189,00	3 034 189,00
2030	86 316 992,00	82 985 450,00	3 331 542,00	3 331 542,00
2031	88 595 761,00	85 024 381,00	3 571 380,00	3 571 380,00
2032	90 642 323,00	87 065 169,00	3 577 154,00	3 577 154,00
2033	92 636 454,00	89 152 346,00	3 484 108,00	3 484 108,00
2034	94 674 457,00	91 271 815,00	3 402 642,00	3 402 642,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Buczkowice przedstawiono 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,73%	11,11%	TAK	13,17%	TAK
2026	1,57%	8,80%	TAK	10,86%	TAK
2027	1,38%	6,93%	TAK	8,99%	TAK
2028	1,28%	5,25%	TAK	7,31%	TAK
2029	1,96%	3,36%	TAK	5,42%	TAK
2030	1,37%	2,39%	TAK	4,45%	TAK
2031	1,10%	1,82%	TAK	3,88%	TAK
2032	0,94%	3,19%	TAK	3,19%	TAK
2033	0,87%	4,10%	TAK	4,10%	TAK
2034	0,61%	4,15%	TAK	4,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Buczkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 wykonanie".

9. Przedsięwzięcia wieloletnie zmiany dokonane w okresie od 01.01.2025 r. do 29.12.2025 r.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej – etap I – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 335 933,25 zł, w tym w 2025 r. – 200 949,12 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 335 933,25 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BUCZKOWICE . (Zadanie wprowadzono na podstawie Uchwały z miesiąca I 2025)

2. Dokumentacja projektowa do termomodernizacji energetycznej - w ramach przedsięwzięcia Rozwój Klastra Energii Powiatu Bielskiego. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 195 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 195 840,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BUCZKOWICE . (Zadanie wprowadzono na podstawie Uchwały z IX 2025)

3. Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej - wydatki majątkowe – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 700,00 zł, w tym w 2025 r. – 14 700,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 700,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ. (Zadanie wprowadzono na podstawie Zarządzenia z IX 2025)

4. Przebudowa Przedszkola Publicznego "Bajka" w Buczkowicach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest

URZĄD GMINY BUCZKOWICE . (Zadanie wprowadzono na podstawie Uchwały z VI 2025 a zmieniono w XII 2025)

5. Wykup sieci kanalizacji sanitarnej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 95 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 35 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 95 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BUCZKOWICE . (Zadanie wprowadzono na podstawie Uchwały z IX 2025)

6. Wykup sieci wodociągowej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BUCZKOWICE . (Zadanie wprowadzono na podstawie Uchwały z IX 2025)

7. Modernizacja boiska sportowego wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej im. M. Kopernika w Buczkowicach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 46 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 46 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BUCZKOWICE . (Zadanie wprowadzono na podstawie Uchwały z X 2025)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

    1) Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 61 087,50 zł;

        b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 0,30 zł;

    2) Dobry start gwarancją sukcesu. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 21 086,10 zł;

    3) Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 016,09 zł;

        b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 14 700,00 zł;

    4) Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 847,90 zł;

    5) Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 000 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000 000,00 zł;

c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 3 000 000,00 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;

6) Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 950 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 7 950 000,00 zł;

c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

7) Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 43 929,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 232 275,00 zł;

c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 276 204,00 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

8) Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 160 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 160 000,00 zł;

c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

9) Budowa pumptracku w Rybarzowicach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 46 421,60 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);

b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

2) Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitaną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 100 000,00 zł;

3) Przebudowa dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;

c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 200 000,00 zł;

4) Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 179 000,00 zł;

5) Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 292 390,00 zł;

6) Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;

c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 850 000,00 zł;

7) Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 154 000,00 zł;

b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 151 500,00 zł;

8) Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej ul. Lipowskiej w Godziszce nr 1402Sna odcinku od skrzyżowania z ul. Myśliwską do granicy z gmina Lipowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 600,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 220 000,00 zł;

c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 270 600,00 zł;

9) Opracowanie koncepcji budowy chodnika dla pieszych wraz z modernizacją ul. Górskiej w Godziszce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 800,00 zł;

10) Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 226 640,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 948 960,00 zł;

c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 277 680,00 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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