

UCHWAŁA Nr XXVII/156/26
Rady Gminy Marcinowice
z dnia 24 marca 2026r.

w sprawie zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marcinowice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), Rada Gminy Marcinowice uchwała co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV/130/25 Rady Gminy Marcinowice z dnia 19 grudnia 2025r. pn. Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV/130/25 Rady Gminy Marcinowice z dnia 19 grudnia 2025r. pn. Przedsięwzięcia otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do Uchwały Nr XXV/130/25 Rady Gminy Marcinowice z dnia 19 grudnia 2025r. stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXVIII/156/26
Rady Gminy Marcinowice
z dnia 24 marca 2026r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marcinowice

Zmiany w Załączniku Nr 1-3 do Uchwały Nr XXV/130/25 Rady Gminy Marcinowice z dnia 19 grudnia 2025r. wynikają ze zmian w Budżecie Gminy Marcinowice wg. stanu na dzień 24.03.2026r.

Ze względu na konieczność dokonania zmian w załączniku dotyczącym Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marcinowice, wykazie przedsięwzięć oraz w objaśnieniach, wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie jest uzasadnione.

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

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	29 797 355,42	27 691 543,70	4 932 981,00	17 237,38	6 961 364,00	8 864 865,01	6 915 096,31	2 684 330,90	2 105 811,72	167 823,46	1 911 779,70	
Wykonanie 2020	42 144 595,81	30 358 627,05	4 876 086,00	13 306,83	7 165 300,00	10 476 071,00	7 827 863,22	3 023 264,36	11 785 968,76	138 835,78	11 632 762,67	
Wykonanie 2021	40 783 398,63	32 894 338,62	5 708 580,00	31 215,59	8 057 519,00	10 689 741,75	8 407 282,28	2 894 427,04	7 889 060,01	633 669,10	7 242 484,44	
Wykonanie 2022	48 610 792,71	40 421 027,37	7 670 443,57	43 778,86	7 887 071,00	14 763 713,10	10 056 020,84	3 101 280,81	8 189 765,34	216 684,34	7 964 542,30	
Wykonanie 2023	53 548 362,54	35 320 258,68	4 594 360,00	36 287,00	12 251 935,20	7 111 504,15	11 326 172,33	3 387 220,15	18 228 103,86	396 234,00	17 824 580,49	
Wykonanie 2024	62 198 254,79	43 929 692,22	7 039 838,00	50 022,00	16 031 926,00	9 474 859,91	11 333 046,31	3 698 130,06	18 268 562,57	92 857,00	18 167 289,87	
Plan 3 kw. 2025	63 925 710,42	43 674 750,17	18 750 778,66	165 229,41	6 377 411,93	6 865 767,00	11 515 562,69	3 741 000,00	20 250 960,25	200 000,00	20 038 010,99	
Wykonanie 2025	63 077 192,71	45 489 496,88	18 750 778,66	165 229,41	6 411 033,93	7 434 230,25	12 728 224,63	4 212 968,96	17 587 695,83	0,00	17 570 127,89	
2026	63 335 708,81	43 242 095,94	20 902 305,00	164 044,00	6 007 002,00	5 286 522,87	10 882 222,07	4 145 000,00	20 093 612,87	200 000,00	19 878 612,87	
2027	44 149 900,40	43 949 900,40	21 424 862,63	168 145,10	6 157 177,05	5 047 018,06	11 152 697,56	4 248 625,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	45 248 647,91	45 048 647,91	21 960 484,19	172 348,73	6 311 106,48	5 173 193,51	11 431 515,00	4 354 840,63	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	46 374 864,12	46 174 864,12	22 509 496,30	176 657,45	6 468 884,14	5 302 523,35	11 717 302,88	4 463 711,64	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	47 529 235,71	47 329 235,71	23 072 233,71	181 073,88	6 630 606,24	5 435 086,43	12 010 235,45	4 575 304,43	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	48 712 466,60	48 512 466,60	23 649 039,54	185 600,73	6 796 371,40	5 570 963,59	12 310 491,34	4 689 687,04	200 000,00	200 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	28 939 449,60	24 564 862,06	8 968 276,25	0,00	0,00	283 765,39	6 678,00	0,00	0,00	4 374 587,54	4 051 214,54	30 000,00
Wykonanie 2020	33 468 845,91	27 056 927,33	9 057 987,66	0,00	0,00	227 881,93	12 858,00	0,00	0,00	6 411 918,58	6 411 918,58	430 121,80
Wykonanie 2021	34 808 384,72	28 205 893,53	9 566 816,05	0,00	0,00	150 953,99	4 812,00	0,00	0,00	6 602 491,19	5 487 442,19	0,00
Wykonanie 2022	52 605 778,08	35 147 646,25	11 257 692,30	0,00	0,00	405 708,43	0,00	0,00	0,00	17 458 131,83	17 370 131,83	1 250 813,68
Wykonanie 2023	58 161 592,89	31 748 497,96	12 991 755,59	0,00	0,00	601 142,06	0,00	0,00	0,00	26 413 094,93	25 747 665,84	661 954,30
Wykonanie 2024	59 118 746,90	37 417 340,07	16 084 687,06	0,00	0,00	495 137,74	0,00	0,00	0,00	21 701 406,83	21 651 384,92	860 236,00
Plan 3 kw. 2025	69 831 977,40	41 176 893,27	18 907 578,71	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	28 655 084,13	26 776 284,13	1 659 002,60
Wykonanie 2025	62 703 841,39	38 006 104,14	17 501 417,65	0,00	0,00	449 860,66	0,00	0,00	0,00	24 697 737,25	22 818 937,25	945 825,59
2026	69 665 920,86	42 485 238,61	20 164 125,99	0,00	0,00	433 000,00	0,00	0,00	0,00	27 180 682,25	27 180 682,25	246 336,17
2027	42 849 900,40	40 149 900,40	19 626 231,73	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2028	43 948 647,91	41 248 647,91	20 215 018,68	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2029	45 034 864,12	42 334 864,12	20 821 469,24	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2030	46 312 235,71	43 612 235,71	21 446 113,32	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2031	47 529 466,60	44 829 466,60	22 089 496,72	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	857 905,82	0,00	4 327 294,86	1 843 000,00	0,00	0,00	0,00	2 484 294,86	0,00
Wykonanie 2020	8 675 749,90	0,00	5 085 200,68	1 200 000,00	0,00	7 223,23	0,00	3 752 977,45	0,00
Wykonanie 2021	5 975 013,91	0,00	8 301 914,05	0,00	0,00	4 219 167,20	4 219 167,20	4 045 746,85	268 200,00
Wykonanie 2022	-3 994 985,37	0,00	17 610 964,49	1 200 000,00	0,00	12 147 399,67	3 994 985,37	4 263 564,82	0,00
Wykonanie 2023	-4 613 230,35	0,00	13 782 457,81	1 400 000,00	0,00	5 675 280,03	4 613 230,35	6 707 177,78	0,00
Wykonanie 2024	3 079 507,89	0,00	9 109 227,46	1 340 000,00	0,00	1 764 404,33	0,00	6 004 823,13	0,00
Plan 3 kw. 2025	-5 906 266,98	0,00	7 406 266,98	1 217 000,00	0,00	2 078 542,48	2 078 542,48	4 110 724,50	3 827 724,50
Wykonanie 2025	373 351,32	0,00	12 069 610,72	1 217 000,00	0,00	3 083 383,26	0,00	7 769 227,46	0,00
2026	-6 330 212,05	0,00	7 773 212,05	1 183 000,00	0,00	345 223,28	345 223,28	6 244 988,77	5 984 988,77
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 217 000,00	1 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 183 000,00	1 183 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	125 000,00	0,00	0,00	0,00	1 462 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 000,00	1 443 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 000,00	1 217 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 000,00	1 183 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	9 138 000,00	0,00	3 126 681,64	5 610 976,50
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	37 000,00	8 913 000,00	0,00	3 301 699,72	7 061 900,40
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 013 000,00	0,00	4 688 445,09	12 953 359,14
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 883 000,00	0,00	5 273 381,12	21 684 345,61
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 883 000,00	0,00	3 571 760,72	15 954 218,53
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 883 000,00	0,00	6 512 352,15	14 281 579,61
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	2 497 856,90	8 687 123,88
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	7 483 392,74	18 336 003,46
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00	0,00	756 857,33	7 347 069,38
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 040 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 740 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	3 840 000,00	3 840 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 183 000,00	0,00	3 717 000,00	3 717 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 683 000,00	3 683 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	19,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	25,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	20,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	9,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	20,84%	x	x	x	x
2026	4,94%	4,10%	18,90%	20,59%	TAK	TAK
2027	4,19%	10,62%	16,74%	18,43%	TAK	TAK
2028	3,95%	10,22%	15,57%	17,26%	TAK	TAK
2029	3,77%	9,88%	13,46%	15,15%	TAK	TAK
2030	3,30%	9,27%	11,57%	13,27%	TAK	TAK
2031	2,99%	8,81%	10,54%	12,23%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	209 718,90	209 718,90	185 580,74	427 591,99	427 591,99	427 591,99	247 908,87	247 908,87	203 818,22
Wykonanie 2020	259 116,29	259 116,29	249 378,55	0,00	0,00	0,00	255 347,36	255 347,36	212 732,27
Wykonanie 2021	192 268,97	192 268,97	186 669,25	916 343,48	916 343,48	916 343,48	279 006,04	279 006,04	199 234,93
Wykonanie 2022	660 918,54	660 918,54	660 918,54	1 027 818,25	1 027 818,25	1 027 818,25	679 884,21	679 884,21	652 753,83
Wykonanie 2023	126 198,65	126 198,65	126 198,65	362 159,75	362 159,75	362 159,75	212 085,13	212 085,13	163 559,72
Wykonanie 2024	11 540,00	11 540,00	9 578,20	136 352,00	136 352,00	136 352,00	42 959,67	42 959,67	9 578,20
Plan 3 kw. 2025	457 074,74	457 074,74	389 207,90	6 137 772,94	6 137 772,94	5 625 617,08	543 664,79	543 664,79	389 207,89
Wykonanie 2025	238 105,28	238 105,28	206 756,75	4 209 466,68	4 209 466,68	4 051 138,92	234 051,69	234 051,69	160 489,50
2026	1 135 255,24	1 135 255,24	969 276,46	18 406 926,70	18 406 926,70	15 944 134,83	1 502 290,99	1 502 290,99	1 046 112,20
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 014 779,09	1 014 779,09	630 335,00	1 632 026,45	373 944,79	1 258 081,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 316 895,22	1 316 895,22	369 665,00	3 805 112,71	224 975,79	3 580 136,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 916 779,66	375 377,28	4 541 402,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 364 920,48	1 364 920,48	1 286 323,48	20 385 726,58	633 312,58	19 752 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	62 289,15	62 289,15	62 289,15	25 161 028,58	2 059 928,90	23 101 099,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	241 183,62	241 183,62	118 989,50	21 152 338,90	1 011 645,81	20 140 693,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	9 653 561,07	9 653 561,07	5 603 905,19	27 281 471,46	1 436 255,05	25 845 216,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 307 769,90	6 307 769,60	3 819 093,43	23 169 166,97	1 134 156,02	22 035 010,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 115 429,01	23 115 429,01	16 147 468,43	27 229 386,31	2 217 166,98	25 012 219,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	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

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:					Wydatki bieżące podlegające 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	67 146,53
Wykonanie 2021	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 918 858,41	27 229 386,31	0,00	0,00	0,00	27 229 386,31
1.a	- wydatki bieżące				3 634 934,25	2 217 166,98	0,00	0,00	0,00	2 217 166,98
1.b	- wydatki majątkowe				30 283 924,16	25 012 219,33	0,00	0,00	0,00	25 012 219,33
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:				25 719 090,39	24 464 081,10	0,00	0,00	0,00	24 464 081,10
1.1.1	- wydatki bieżące				1 619 607,39	1 395 269,10	0,00	0,00	0,00	1 395 269,10
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - - Zaawansowane usługi cyfrowe - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	MARCINOWICE	2024	2026	164 390,20	42 511,00	0,00	0,00	0,00	42 511,00
1.1.1.2	Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków publicznych w Gminie Marcinowice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkół Strzelce i MARcinowice oraz UG Marcinowice	MARCINOWICE	2023	2026	419 738,93	344 811,06	0,00	0,00	0,00	344 811,06
1.1.1.3	Rozwój infrastruktury rowerowej w północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej - etap 1 D - FEDS 2021-2027 - Ograniczenie presji ruchu samochodowego na środowisko poprzez budowę nw. miejskiej i aglomeracyjnej infrastruktury rowerowej	MARCINOWICE	2024	2026	405 151,95	404 451,95	0,00	0,00	0,00	404 451,95
1.1.1.4	Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Marcinowice - Zwiększenie efektywności energetycznej	MARCINOWICE	2025	2026	486 649,55	459 818,33	0,00	0,00	0,00	459 818,33
1.1.1.5	Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej - sprzyjanie rozwojowi kultury wśród społeczności lokalnej	MARCINOWICE	2025	2026	143 676,76	143 676,76	0,00	0,00	0,00	143 676,76
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 099 483,00	23 068 812,00	0,00	0,00	0,00	23 068 812,00
1.1.2.1	Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków publicznych w Gminie Marcinowice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkół Strzelce i MARcinowice oraz UG Marcinowice	MARCINOWICE	2023	2026	5 996 270,38	5 013 729,38	0,00	0,00	0,00	5 013 729,38
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury rowerowej w północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej - etap 1 D - FEDS 2021-2027 - Ograniczenie presji ruchu samochodowego na środowisko poprzez budowę nw. miejskiej i aglomeracyjnej infrastruktury rowerowej	MARCINOWICE	2024	2026	5 812 255,06	5 778 885,06	0,00	0,00	0,00	5 778 885,06
1.1.2.3	Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Marcinowice - Zwiększenie efektywności energetycznej	MARCINOWICE	2025	2026	7 501 732,18	7 486 972,18	0,00	0,00	0,00	7 486 972,18
1.1.2.4	Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej - sprzyjanie rozwojowi kultury wśród społeczności lokalnej	MARCINOWICE	2025	2026	4 789 225,38	4 789 225,38	0,00	0,00	0,00	4 789 225,38
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 199 768,02	2 765 305,21	0,00	0,00	0,00	2 765 305,21

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				2 015 326,86	821 897,88	0,00	0,00	0,00	821 897,88
1.3.1.1	Dotacja celowa na pokrycie wkładu własnego Gminy Marcinowice w utrzymaniu funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej - Powierzenie Gminie Wałbrzyskiej jako instytucji Pośredniczącej realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej w perspektywie finansowej UE 2014 -2020 i 2021-2027	URZĄD GMINY MARCINOWICE	2015	2026	296 128,98	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu konsultacyjno informacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze - ograniczenie emisji do atmosfery szkodliwych substancji	MARCINOWICE	2021	2026	207 200,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Marcinowice - Sporządzenie planu ogólnego gminy wynika ze zmian w ustawie o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	MARCINOWICE	2025	2026	217 000,00	151 900,00	0,00	0,00	0,00	151 900,00
1.3.1.4	Remont mostu na rzece Bystrzyca w miejscowości Śmiałowice - usuwanie skutków klęsk żywiołowych	MARCINOWICE	2025	2026	950 497,88	450 497,88	0,00	0,00	0,00	450 497,88
1.3.1.5	Remont mostku na rzece Czarna Woda - usuwanie skutków klęsk żywiołowych	MARCINOWICE	2025	2026	344 500,00	144 500,00	0,00	0,00	0,00	144 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 184 441,16	1 943 407,33	0,00	0,00	0,00	1 943 407,33
1.3.2.1	Ciepłe Mieszkanie program ze środków NFOŚiGW - Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gminy Marcinowice	MARCINOWICE	2023	2026	1 012 500,00	246 336,17	0,00	0,00	0,00	246 336,17
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Szczepanów dz. nr 228 - Strzelce dz. nr 473/2 wraz z ciągiem pieszo - rowerowym - Poprawa standardów istniejącej infrastruktury	MARCINOWICE	2025	2026	3 593 000,00	135 350,00	0,00	0,00	0,00	135 350,00
1.3.2.3	Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej - sprzyjanie rozwojowi kultury wśród społeczności lokalnej	MARCINOWICE	2025	2026	1 578 941,16	1 561 721,16	0,00	0,00	0,00	1 561 721,16

Objaśnienia

do uchwały Nr XXV/130/25 Rady Gminy Marcinowice z dnia 19 grudnia 2025r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marcinowice ze zmianami wg. stanu na dzień 24.03.2026 r.

Na mocy przepisów ustawy o finansach publicznych JST zobligowana jest do opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Tworzenie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Marcinowice została sporządzona na lata 2026-2031 w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) i obejmuje prognozę:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu,
- dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu gminy oraz sposób sfinansowania spłaty długu, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wieloletnie przedsięwzięcia do 2026 tj. na programy, projekty przewidziane do realizacji, ustalające: okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań, nazwę i cel oraz jednostkę realizującą przedsięwzięcie.

Objaśnienia przyjętych wartości:

1. Dane dotyczące wysokości dochodów i wydatków planowanych na 2026 r. wprowadzone zostały zgodnie z szacunkiem dochodów i wydatków do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 r. w podziale na dochody/ wydatki bieżące i majątkowe z autopoprawką:

1. Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę ogółem + 402 420,93 zł tj.

1.1 Dochody bieżące zmniejszenie – 533,47 zł

1.2 Dochody majątkowe zwiększenie + 402 954,40 zł

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje 402 954,40 zł

2. Zwiększenie przychodów o kwotę + 315 059,23 zł z tytułu :

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 275 676,83 zł

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń dochodów

i wydatków nimi finansowanych – szczególna zasada wykonywania budżetu 39 382,40 zł.

3. Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę ogółem + 717 480,16 zł tj. w tym:

3.1 Wydatki bieżące zmniejszenie – 81 842,36 zł

3.2 Wydatki majątkowe zwiększenie + 799 322,52 zł (inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt. 1 ustawy.)

Wynik budżetu uległ zmianie tj. zwiększenie deficytu o kwotę 315 059,23 zł którego pokryciem będą:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 275 676,83 zł,

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych – szczególna zasada wykonywania budżetu 39 382,40 zł.

WPF / Budżet Gminy na 2026 r. po zmianach:

Planowane dochody – 57 324 814,93 zł w tym:

 bieżące 42 877 418,14 zł

 majątkowe 14 447 396,79 zł

Planowane wydatki – 60 626 374,16 zł w tym:

 bieżące 42 088 138,70 zł

 majątkowe 18 538 235,46 zł

Planowane przychody – 4 744 559,23 zł w tym:

905 - Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 39 382,40 zł.

906 - Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 275 676,83 zł.

931 - Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 1 183 000,00 zł.

950 - Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy 3 246 500,00 zł.

Planowane rozchody 1 443 000,00 zł

Wynik budżetu deficyt – 3 301 559,23 zł

Źródła finansowania:

905 - Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 39 382,40 zł.

906 - Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 275 676,83 zł.

Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 986 500,00 zł.

W roku 2026 planuje się spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 443 000,00 zł niezbędna będzie emisja obligacji w kwocie 1 183 000,00 zł. Spłaty zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań, zaplanowano koszty obsługi długu.

Łącznie planuje się na 2026r. przychody z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 183 000,00 zł których wykup planuje się na 2031 tj.:

2031 - 1 183 000,00 zł

Spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2026 - 1 443 000,00 zł

2027 - 1 300 000,00 zł

2028 - 1 300 000,00 zł

2029 - 1 340 000,00 zł

2030 - 1 217 000,00 zł

2030 - 1 183 000,00 zł

Na podstawie wielkości zawartych w WPF, relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów ogółem, określone w art. 243 ufp na lata 2026 – 2031 nie przekroczą dopuszczalnego poziomu zadłużenia Gminy. W każdym z tych lat zachowany jest prawidłowy wskaźnik dotyczący wysokości spłacanych zobowiązań.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Do wyliczenia planu dochodów ogółem dla roku 2026 przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowywaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2026 z autopoprawką w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Prognoza wielkości dochodów bieżących w latach 2027-2031 została oparta o przewidywany realny wzrost dochodów bieżących oraz dla roku 2026 przyjęto plan dochodów majątkowych wynikający z planowanych do realizacji w latach 2025-2026 zadań.

Dokonano analizy prognozowanych dochodów i przyjęto wysokości dochodów bieżących w latach 2027-2031 przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników będących podstawą szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – dynamika średnioroczna CPI 2,5% do projektu 2026r.

Prognoza dochodów majątkowych wynika z planowanych dochodów z tytułu dotacji ze środków przeznaczonych na cele inwestycyjne wynikające z zawartych umów w oparciu o zaplanowane do realizacji przedsięwzięcia z udziałem dofinansowania: w 2026r. planowane dochody majątkowe na kwotę 14 447 396,79 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 200 000,00 zł.

Planuje się uzyskanie dochodów ze sprzedaży mienia ze względu na przeprowadzane inwestycje przez co działki wystawiane do sprzedaży stają się atrakcyjniejsze i konkurencyjne cenowo. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto prognozę na poziomie szacowanym na cały okres prognozy w kwocie 200 000,00 zł rocznie.

Do planu wydatków na 2026r. przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej z autopoprawką: wyodrębnienie wydatków bieżących i majątkowych.

Prognozę wydatków bieżących na lata 2027-2031 zaplanowano w oparciu o plan wydatków na 2026r. przy założeniu średnio 2,7 % wskaźnika wzrostu (po pomniejszeniu w latach 2027-2031 w planie wydatków bieżących kosztów wydatków projektowych planowanych w latach 2025-2026). Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne ustalono na podstawie

planów jednostek organizacyjnych w oparciu o planowane na 2026r. koszty wynagrodzeń i pochodnych w jednostkach. W roku 2026 założono wzrost wynagrodzeń w związku ze wzrostem wynagrodzeń nauczycieli, wzrost płacy minimalnej oraz planowanymi kosztami z tytułu odpraw, nagród jubileuszowych.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w oparciu o plan spłat zobowiązań wyemitowanych obligacji, planuje się spłatę do 2031r.

Kwoty na wydatki majątkowe to zadania inwestycyjne ujęte w załączniku inwestycyjnym uchwały budżetowej na 2026r. związane z poprawą infrastruktury, modernizacja dróg, oświetlenia ulicznego, budynków użyteczności publicznej, wymianą źródeł ciepła. W planie inwestycyjnym na 2026r. ujęte są zadania wieloletnie na które ustalono limity zobowiązań w załączniku przedsięwzięcia do WPF.

Zmiany wg. stanu na dzień 17.02.2026r. w wyniku wprowadzonych zmian:

Dochody 2026r.:

zwiększenie planowanych dochodów o kwotę ogółem 2 457 717,25 zł:

- dochody bieżące zwiększenie 163 958,94 zł w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 162 417,42 zł, pozostałe dochody bieżące 1 541,52 zł
- dochody majątkowe zwiększenie 2 293 758,31 zł z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki 2026r.

zwiększenie planowanych wydatków ogółem 2 487 881,30 zł w tym:

- wydatki bieżące zwiększenie na kwotę 196 381,05 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę 2 291 500,25 zł (aktualizacja planu wydatków inwestycyjnych wg. stanu na 17.02.2026r.)

Wynik budżetu:

W roku 2026 wynik budżetu uległ zmianie, zwiększenie planowanego deficytu o kwotę 30 164,05 zł, zwiększenie planowanych przychodów nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Plan dochodów po zmianach 59 782 532,18 zł.

Plan wydatków po zmianach 63 114 255,46 zł

Wynik budżetu po zmianach deficyt 3 331 723,28 zł.

Zmianie uległy dane uzupełniające w 2026 roku w poz. 9.1- 9.1.1.1, 9.2-9.2.1.1, 9.3 – 9.3.1.1, 9.4 -9.4.1.1, 10.1-10.1.2.

W wyniku wprowadzonych zmian uległy zmianie dane w załączniku NR 2 przedsięwzięcia.

Zarządzeniem z dnia 26.02.2026r zaktualizowano wykonanie roku 2025 oraz wprowadzono zmiany planowanych dochodów i wydatków dla roku 2026 :

- zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 67 238,76 zł (dotacje cele bieżące),
- zwiększenie planowanych wydatków 67 238,76 zł (wydatki bieżące)
- wynik budżetu nie uległ zmianie.

Plan dochodów po zmianach 59 849 770,94 zł

Plan wydatków po zmianach 63 181 494,22 zł

Wynik budżetu - deficyt 3 331 723,28 zł.

Przedsięwzięcia – bez zmian

Zmiany wg. stanu na dzień 24.03.2026r. w wyniku wprowadzonych zmian:

Dochody 2026r.:

zwiększenie planowanych dochodów o kwotę ogółem 3 485 937,87zł:

- dochody bieżące zwiększenie 133 480,10 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
- dochody majątkowe zwiększenie 3 352 457,77 zł z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki 2026r.

zwiększenie planowanych wydatków ogółem 6 484 426,64 zł w tym:

- wydatki bieżące zwiększenie na kwotę 133 480,10 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę 6 350 946,54 zł (aktualizacja planu wydatków inwestycyjnych wg. stanu na 24.03.2026r.).

Wynik budżetu:

W roku 2026 wynik budżetu uległ zmianie, zwiększenie planowanego deficytu o kwotę 2 998 488,77 zł, zwiększenie planowanych przychodów wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Plan dochodów po zmianach 63 335 708,81 zł.

Plan wydatków po zmianach 69 665 920,86 zł

Wynik budżetu po zmianach deficyt 6 330 212,05 zł.

Zmianie uległy dane uzupełniające w 2026 roku w poz. 9.1- 9.1.1.1, 9.2-9.2.1.1, 9.3 – 9.3.1.1, 9.4 -9.4.1.1, 10.1-10.1.2.

W wyniku wprowadzonych zmian uległy zmianie dane w załączniku NR 2 przedsięwzięcia.

2. Wydatki przyjęte w załączniku Nr 2 to przedsięwzięcia:

W zakresie wydatków bieżących:

1.1.1.1 Cyberbezpieczny Samorząd – zaawansowane usługi cyfrowe – wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa. Projekt planowany do realizacji w latach 2024-2026 w ramach funduszy europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027.

Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 164 390,20 zł w tym limity: rok 2026 w kwocie 42 511,00 zł.

Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 42 511,00 zł.

1.1.1.2 - Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków publicznych w Gminie Marcinowice – zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkół Strzelce i Marcinowice oraz UG Marcinowice. Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.

Okres realizacji 2023-2026. Zmiana nakładów – zwiększenie kwotę 159 518,08 zł.

Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 419 738,93 zł w tym limity: rok 2026 w kwocie 344 811,06 zł.

Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 344 811,06 zł.

1.1.1.3 - „Rozwój infrastruktury rowerowej na północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej – etap 1D”. Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027. Okres realizacji 2024-2026. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 405 151,95 zł w tym limity: na rok 2026 kwota 404 451,95 zł.
Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 404 451,95 zł.

1.1.1.4 - Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Marcinowice – zwiększenie efektywności energetycznej budynków: Szkoła Podstawowa Marcinowice, Świetlica wiejska w Wirach, PSZOK w Marcinowicach. Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027. Zmiana nakładów zwiększenie.
Okres realizacji 2025-2026. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 486 649,55 zł zwiększenie o kwotę 34 477,00 zł limit na rok 2026 ustala się w kwocie 459 818,33 zł tj. zwiększenie 33 008,38 zł Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 459 818,33 zł.

1.1.1.5 -nowe - Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej FEDS 2021-2027 – sprzyjanie rozwojowi kultury wśród społeczności lokalnej (CKB)
Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.
Okres realizacji 2025-2026. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 143 676,76 zł limit na rok 2026 ustala się w kwocie 143 676,76 zł. Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 143 676,76 zł.

1.3.1.1 - dotacja celowa na pokrycie wkładu własnego Gminy Marcinowice (w latach 2015-2026) w utrzymaniu funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej zaplanowano łączne nakłady w kwocie 296 128,98 zł limit w 2026r. w kwocie 40 000,00 zł. Limit zobowiązań ustalono na kwotę 40 000,00 zł.

1.3.1.2 - Prowadzenie punktu konsultacyjno informacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze – ograniczenie emisji do atmosfery szkodliwych substancji.
Okres realizacji 2021-2026. Łączne nakłady finansowe 207 200,00 zł. Ustala się limit wydatków na 2026r. na kwotę 35 000,00 zł. Limit zobowiązań na kwotę 35 000,00 zł.

1.3.1.3 – Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Marcinowice – w związku ze zmianą ustawy o zagospodarowaniu przestrzennym. Okres realizacji 2025-2026.
Łączne nakłady finansowe 217 000,00 zł. Ustala się limit wydatków 2026r. na kwotę 151 900,00 zł Limit zobowiązań na kwotę 151 900,00 zł.

1.3.1.4 - Remont mostu na rzece Bystrzyca w miejscowości Śmiałowice – usuwanie skutków klęsk żywiołowych powódź 2024r. Okres realizacji 2025-2026.
Łączne nakłady finansowe 950 497,88 zł. Ustala się limit wydatków 2026r. na kwotę 450 497,88 zł Limit zobowiązań na kwotę 450 497,88 zł.

1.3.1.5 - Remont mostku na rzece czarna Woda – usuwanie skutków klęsk żywiołowych powódź 2024r. Okres realizacji 2025-2026.
Łączne nakłady finansowe 344 500,00 zł. Ustala się limit wydatków 2026r. na kwotę 144 500,00 zł Limit zobowiązań na kwotę 144 500,00 zł.

Wydatki majątkowe to przyjęte w załączniku Nr 2 przedsięwzięcia :

1.1.2.1 - Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków publicznych w Gminie Marcinowice – zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkół Strzelce i Marcinowice oraz UG Marcinowice. Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.

Okres realizacji 2023-2026. Zwiększenie planowanych nakładów o kwotę 2 278 829,68 zł. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 5 996 270,38 zł w tym limity: na rok 2026 w kwocie 5 013 729,38 zł.

Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 5 013 729,38 zł.

1.1.2.2 – „Rozwój infrastruktury rowerowej na północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej – etap 1D”. Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.

Okres realizacji 2024-2026. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 5 812 255,06 zł w tym limity: na 2026 rok kwota 5 778 885,06 zł.

Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 5 778 885,06 zł.

1.1.2.3 - Wsparcie dekarbonizacji subregionu wałbrzyskiego dzięki termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Marcinowice – zwiększenie efektywności energetycznej budynków: Szkoła Podstawowa Marcinowice, Świetlica wiejska w Wirach, PSZOK w Marcinowicach. Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.

Okres realizacji 2025-2026. Zmniejszenie planowanych nakładów o kwotę 34 477,00 zł Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 7 501 732,18 zł limit na rok 2026 7 486 972,18 zł.

Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 7 486 972,18 zł.

1.1.2.4 -nowe - Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej FEDS 2021-2027 – sprzyjanie rozwojowi kultury wśród społeczności lokalnej (CKB)

Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.

Okres realizacji 2025-2026. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 4 789 225,38 zł limit na rok 2026 ustala się w kwocie 4 789 225,38 zł. Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 4 789 225,38 zł.

1.3.2.1 – Ciepłe Mieszkanie program ze środków NFOŚiGW – Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gminy Marcinowice. Okres realizacji 2023-2026.

Planowane nakłady łącznie do kwoty 1 012 500,00 zł tym limity: 2026r. – 246 336,17 zł.

Limit zobowiązań ustalono na kwotę 246 336,17 zł.

1.3.2.2 – Przebudowa drogi gminnej Szczepanów dz. nr 228 – Strzelce dz. nr 473/2 wraz z ciągiem pieszo – rowerowym. Zadanie realizowane z dofinansowaniem ze środków RFRD. Okres realizacji w latach 2025-2026.

Planowane łączne nakłady 3 953 000,00 zł. Limit na 2026r. 135 350,00 zł.

Limit zobowiązań w kwocie 135 350,00 zł

1.3.2.3 -nowe - Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej FEDS 2021-2027 – sprzyjanie rozwojowi kultury wśród społeczności lokalnej (CKB)

Projekt planowany do realizacji w ramach funduszy europejskich FEDS 2021-2027.

Okres realizacji 2025-2026. Łączne planowane nakłady finansowe na kwotę 1 578 941,16 zł limit na rok 2026 ustala się w kwocie 1 561 721,16 zł. Łączny limit zobowiązań ustala się na kwotę 1 561 721,16 zł.