

UCHWAŁA NR 0007.XIII.140.2025
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 6 listopada 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata
2025-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 83).

§ 1.1. W uchwale nr 0007.V.55.2024 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 27 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

3. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.

4. Przyjmuje się objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032 jak w załączniku nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy

Michał Kupczak

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 0007.XIII.140.2025
z dnia 2025-11-06

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	119 264 871,47	109 130 861,31	48 119 357,85	2 279 552,50	16 427 101,58	15 959 574,81	26 345 274,57	8 007 000,00	10 134 010,16	140 521,16	9 990 089,00	
2026	115 951 492,63	103 296 512,63	49 611 058,00	2 350 219,00	16 597 329,00	13 840 815,63	20 897 091,00	8 807 700,00	12 654 980,00	200 000,00	12 454 980,00	
2027	106 678 573,60	105 348 416,60	50 900 946,00	2 411 325,00	17 028 860,00	13 566 870,60	21 440 415,00	9 036 700,00	1 330 157,00	0,00	1 330 157,00	
2028	107 662 547,00	107 662 547,00	52 173 470,00	2 471 608,00	17 454 582,00	13 586 462,00	21 976 425,00	9 262 618,00	0,00	0,00	0,00	
2029	110 354 112,00	110 354 112,00	53 477 807,00	2 533 398,00	17 890 947,00	13 926 124,00	22 525 836,00	9 494 183,00	0,00	0,00	0,00	
2030	113 112 965,00	113 112 965,00	54 814 752,00	2 596 733,00	18 338 221,00	14 274 277,00	23 088 982,00	9 731 538,00	0,00	0,00	0,00	
2031	115 940 790,00	115 940 790,00	56 185 121,00	2 661 651,00	18 796 677,00	14 631 134,00	23 666 207,00	9 974 826,00	0,00	0,00	0,00	
2032	118 839 309,00	118 839 309,00	57 589 749,00	2 728 192,00	19 266 594,00	14 996 912,00	24 257 862,00	10 224 197,00	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:					
					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
2025	126 511 753,02	102 361 399,02	48 190 060,93	114 266,31	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	24 150 354,00	24 150 354,00	3 766 167,00
2026	119 954 586,73	99 385 752,63	50 703 056,00	0,00	0,00	478 850,00	0,00	0,00	0,00	20 568 834,10	20 568 834,10	0,00
2027	105 878 573,60	102 740 574,60	53 643 833,00	0,00	0,00	423 900,00	0,00	0,00	0,00	3 137 999,00	3 137 999,00	1 214 189,84
2028	106 662 547,00	106 410 288,00	56 486 956,00	0,00	0,00	353 250,00	0,00	0,00	0,00	252 259,00	252 259,00	0,00
2029	109 354 112,00	109 096 188,00	58 012 104,00	0,00	0,00	274 750,00	0,00	0,00	0,00	257 924,00	257 924,00	0,00
2030	112 112 965,00	111 854 248,00	59 578 431,00	0,00	0,00	196 250,00	0,00	0,00	0,00	258 717,00	258 717,00	0,00
2031	114 940 790,00	114 626 776,00	61 127 470,00	0,00	0,00	117 750,00	0,00	0,00	0,00	314 014,00	314 014,00	0,00
2032	117 839 309,00	117 411 002,00	62 655 657,00	0,00	0,00	39 250,00	0,00	0,00	0,00	428 307,00	428 307,00	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)}	w tym:	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
2025	-7 246 881,55	0,00	7 846 881,55	0,00	0,00	5 188 493,41	5 188 493,41	2 658 388,14	2 058 388,14
2026	-4 003 094,10	0,00	4 603 094,10	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	4 303 094,10	3 703 094,10
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	6 769 462,29	14 616 343,84
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	3 910 760,00	8 513 854,10
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 607 842,00	2 607 842,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 252 259,00	1 252 259,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 257 924,00	1 257 924,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 258 717,00	1 258 717,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 314 014,00	1 314 014,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 307,00	1 428 307,00

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	1,10%	8,06%	15,25%	16,94%	TAK	TAK
2026	1,23%	4,97%	14,18%	15,87%	TAK	TAK
2027	1,37%	3,32%	12,21%	13,90%	TAK	TAK
2028	1,44%	1,71%	10,11%	11,80%	TAK	TAK
2029	1,32%	1,59%	7,24%	8,93%	TAK	TAK
2030	1,21%	1,47%	4,77%	6,46%	TAK	TAK
2031	1,10%	1,41%	3,41%	5,11%	TAK	TAK
2032	1,00%	1,41%	3,22%	3,22%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	2 021 426,69	2 013 426,69	1 853 358,46	7 921 432,00	7 921 432,00	6 997 889,00	2 357 844,43	2 357 844,43	2 051 950,36
2026	1 355 123,43	1 355 123,43	1 275 321,91	12 454 980,00	12 454 980,00	12 263 124,00	1 413 900,63	1 413 900,63	1 326 557,79
2027	311 785,60	311 785,60	310 197,71	1 330 157,00	1 330 157,00	1 330 157,00	329 901,60	329 901,60	311 785,14
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2025	12 017 787,00	12 017 787,00	6 891 250,00	16 822 625,21	2 601 385,21	14 221 240,00	0,00	0,00	21 190,86	0,00
2026	19 431 760,00	19 431 760,00	12 263 124,00	22 141 788,15	1 720 028,15	20 421 760,00	0,00	0,00	21 137,40	0,00
2027	1 851 800,00	1 851 800,00	1 330 157,00	3 399 080,96	333 091,12	3 065 989,84	0,00	0,00	33 873,02	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	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

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:						
					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
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 0007.XIII.140.2025
z dnia 2025-11-06

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 078 489,28	16 822 625,21	22 141 788,15	3 399 080,96	3 189,52	3 189,52
1.a	- wydatki bieżące				5 147 606,73	2 601 385,21	1 720 028,15	333 091,12	3 189,52	3 189,52
1.b	- wydatki majątkowe				40 930 882,55	14 221 240,00	20 421 760,00	3 065 989,84	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				37 264 613,89	13 850 685,66	20 845 660,63	2 181 701,60	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 907 457,89	2 130 445,66	1 413 900,63	329 901,60	0,00	0,00
1.1.1.1	Asystentura i pomoc sąsiadka w Gminie Węgierska Górka - wsparcie osób niepełnosprawnych w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	715 750,00	447 340,00	268 410,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców w Gminie Węgierska Górka - poprawa sytuacji materialno- bytowej oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych i umiejętności społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	252 166,31	218 672,31	33 494,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	265 680,00	171 952,00	60 518,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Brama do Beskidów - wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	32 250,00	32 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Ochrona klimatu z użyciem nowych technologii - Wzmocnienie współpracy transgranicznej w zakresie ochrony przed klęskami żywiołowymi i zagrożeniami klimatycznymi poprzez utworzenie nowoczesnego systemu monitoringu powietrznego	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2027	306 398,00	60 000,00	155 818,00	90 580,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Bystry umysł, sprawne ciało - zwiększenie szans edukacyjnych poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia oraz szkolenie kadry pedagogicznej	Szkoła Podstawowa Nr 1 Cięcina	2025	2027	456 975,96	264 538,63	148 349,43	44 087,90	0,00	0,00
1.1.1.7	Bystry umysł, sprawne ciało - zwiększenie szans edukacyjnych poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia oraz szkolenie kadry pedagogicznej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. ŚW. FRANCISZKA Z ASYŻU W CIĘCINIE	2025	2027	210 012,60	161 350,00	48 662,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Bystry umysł, sprawne ciało - zwiększenie szans edukacyjnych poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia oraz szkolenie kadry pedagogicznej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.OBRONCÓW WĘGIERSKIEJ GÓRKI W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2025	2027	320 012,12	213 241,24	98 978,60	7 792,28	0,00	0,00
1.1.1.9	Bystry umysł, sprawne ciało - zwiększenie szans edukacyjnych poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia oraz szkolenie kadry pedagogicznej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.JANA PAWŁA II Z SIEDZIBĄ W CIŚCU	2025	2027	489 376,80	295 927,04	174 789,30	18 660,46	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	3 189,52	41 590 549,48
1.a	3 189,52	4 482 882,04
1.b	0,00	37 107 667,44
1.1	0,00	36 254 585,49
1.1.1	0,00	3 852 107,89
1.1.1.1	0,00	715 750,00
1.1.1.2	0,00	252 166,31
1.1.1.3	0,00	210 330,00
1.1.1.4	0,00	32 250,00
1.1.1.5	0,00	306 398,00
1.1.1.6	0,00	456 975,96
1.1.1.7	0,00	210 012,60
1.1.1.8	0,00	320 012,12
1.1.1.9	0,00	489 376,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.10	Bystry umysł, sprawne ciało - zwiększenie szans edukacyjnych poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia oraz szkolenie kadry pedagogicznej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2025	2027	337 960,30	195 174,44	125 150,70	17 635,16	0,00	0,00
1.1.1.11	Bystry umysł, sprawne ciało - zwiększenie szans edukacyjnych poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia oraz szkolenie kadry pedagogicznej	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2025	2027	307 475,66	70 000,00	158 500,00	78 975,66	0,00	0,00
1.1.1.12	Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w sektorze edukacji szkolnej - Podnoszenie poziomu kształcenia i wzmacnianie jego europejskiego wymiaru w edukacji	Szkoła Podstawowa Żabnica	2025	2027	213 400,14	0,00	141 230,00	72 170,14	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 357 156,00	11 720 240,00	19 431 760,00	1 851 800,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Węgierskiej Górcie - zwiększenie dostępu do instytucji zapewniających opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2026	8 748 164,00	3 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	602 000,00	602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa magazynów energii w gminie Węgierska Górka - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2025	4 099 920,00	4 080 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górka - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	1 092 260,00	20 000,00	1 072 260,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Ciścu i Węgierskiej Górcie - rozwój infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2027	4 420 940,00	640 000,00	1 851 800,00	1 851 800,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	2 312 514,00	100 000,00	2 170 762,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	"Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I"- Utworzenie Ekoparku Cesarskiego przy historycznym trakcie cesarskim w Ciścu i Węgierskiej Górcie - ochrona przyrody i bioróżnorodności	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	3 143 314,00	100 000,00	3 006 414,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ciścu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy - poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	2 072 680,00	1 353 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 im.Św.Franciszka z Asyżu w Cięcinie - poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	2 109 840,00	850 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Ochrona klimatu z użyciem nowych technologii - Wzmocnienie współpracy transgranicznej w zakresie ochrony przed klęskami żywiołowymi i zagrożeniami klimatycznymi poprzez utworzenie nowoczesnego systemu monitoringu powietrznego	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2027	627 564,00	0,00	627 564,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka -II etap (OSP Cisiec) - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2026	2 708 478,00	35 000,00	2 673 478,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	utworzenie wielofunkcyjnej przestrzeni rekreacyjnej w Cięcinie - Rozwój obszarów Wiejskich - tworzenie atrakcyjnej przestrzeni rekreacyjnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2026	420 000,00	20 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.1.10	0,00	337 960,30
1.1.1.11	0,00	307 475,66
1.1.1.12	0,00	213 400,14
1.1.2	0,00	32 402 477,60
1.1.2.1	0,00	8 600 000,00
1.1.2.2	0,00	677,60
1.1.2.3	0,00	4 080 240,00
1.1.2.4	0,00	1 092 260,00
1.1.2.5	0,00	4 343 600,00
1.1.2.6	0,00	2 270 762,00
1.1.2.7	0,00	3 106 414,00
1.1.2.8	0,00	2 053 000,00
1.1.2.9	0,00	2 100 000,00
1.1.2.10	0,00	627 564,00
1.1.2.11	0,00	2 708 478,00
1.1.2.12	0,00	420 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.13	Zrównoważenie zapotrzebowania na energię elektryczną i ciepłą Centrum Sportu w Węgierskiej Górcie (Hala sportowa) - zrównoważenie zapotrzebowania na energię elektryczną i ciepłą	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2026	999 482,00	20 000,00	979 482,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 813 875,39	2 971 939,55	1 296 127,52	1 217 379,36	3 189,52	3 189,52
1.3.1	- wydatki bieżące				1 240 148,84	470 939,55	306 127,52	3 189,52	3 189,52	3 189,52
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków ma Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy	2019	2030	70 127,84	3 190,00	3 189,52	3 189,52	3 189,52	3 189,52
1.3.1.2	Obsługa zakupu energii w ramach zakupu grupowego - obniżenie kosztów zakupu energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2026	24 564,00	3 276,00	3 378,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Węgierska Górka - dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności do komunikacji publicznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	898 680,00	299 560,00	299 560,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ekopracownia pod chmurką 2024 w SP im.Partyzantów Polskich w Żabnicy- Klasa w górach - podniesienie świadomości ekologicznej uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2024	2025	87 000,00	12 516,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi doradztwa podatkowego w zakresie podatku VAT - doradztwo podatkowe w zakresie prawa odliczenia podatku VAT z wydatków majątkowych	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2025	159 777,00	152 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 573 726,55	2 501 000,00	990 000,00	1 214 189,84	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy	Urząd Gminy	2022	2025	3 453 536,71	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" przy ul.Zielonej w Węgierskiej Górcie - zapewnienie infrastruktury do aktywności fizycznej i sportowej dla społeczeństwa	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2025	1 035 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Przedszkola w Żabnicy - poprawa jakości infrastruktury edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2026	1 671 000,00	871 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Żywcu na dofinansowanie zadania",Przebudowa DP nr 1435S w km od 0+550 do km 1+150 wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej w m. Cięcina" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i parametrów technicznych sieci drogowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2027	1 214 189,84	0,00	0,00	1 214 189,84	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja wielofunkcyjnego boiska przy Szkole Podstawowej w Żabnicy - poprawa bezpieczeństwa uczniów oraz poprawa jakości infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy	2025	2026	200 000,00	10 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.13	0,00	999 482,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	3 189,52	5 335 963,99
1.3.1	3 189,52	630 774,15
1.3.1.1	3 189,52	19 137,60
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	599 120,00
1.3.1.4	0,00	12 516,55
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.2	0,00	4 705 189,84
1.3.2.1	0,00	595 000,00
1.3.2.2	0,00	1 025 000,00
1.3.2.3	0,00	1 671 000,00
1.3.2.4	0,00	1 214 189,84
1.3.2.5	0,00	200 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr 0007.XIII.140.2025
Rady Gminy Węgierska Górka
z dnia 6 listopada 2025r.

Objaśnienia do zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

- 1) Dochody ogółem zmniejszono o 479 974,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 474 361,99 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 954 336,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem zmniejszono o 4 783 068,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 235 927,89 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 018 996,00 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 246 881,55 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	119 744 845,48	-479 974,01	119 264 871,47
Dochody bieżące	107 656 499,32	+1 474 361,99	109 130 861,31
Dotacje bieżące	14 502 442,82	+1 457 131,99	15 959 574,81
Pozostałe	26 328 044,57	+17 230,00	26 345 274,57
Dochody majątkowe	12 088 346,16	-1 954 336,00	10 134 010,16
Wydatki ogółem	131 294 821,13	-4 783 068,11	126 511 753,02
Wydatki bieżące	101 125 471,13	+1 235 927,89	102 361 399,02
Wynagrodzenia i pochodne	48 308 372,37	-118 311,44	48 190 060,93
Obsługa długu	629 000,00	-229 000,00	400 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	52 073 832,45	+1 583 239,33	53 657 071,78
Wydatki majątkowe	30 169 350,00	-6 018 996,00	24 150 354,00
Wynik budżetu	-11 549 975,65	+4 303 094,10	-7 246 881,55

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	103 155 282,63	+141 230,00	103 296 512,63
2027	105 276 246,46	+72 170,14	105 348 416,60

Zmiany w zakresie dochodów bieżących w latach 2026-2027 wynikają z planowanego dofinansowania

z Unii Europejskiej do projektu „Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w sektorze edukacji szkolnej” – planowanego do realizacji przez Szkołę Podstawową w Żabnicy.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 026 244,00	+2 628 736,00	12 654 980,00

Zmiany w zakresie dochodów majątkowych w 2026 roku wynikają z przesunięcia planowanych dochodów z tytułu dofinansowania do zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej z 2025 roku na 2026 rok – w związku z przesunięciem realizacji zadań na 2026 rok.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	99 244 522,63	+141 230,00	99 385 752,63
2027	102 668 404,46	+72 170,14	102 740 574,60

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w latach 2026-2027 wynikają z planowanej realizacji projektu „Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w sektorze edukacji szkolnej” – przez Szkołę Podstawową w Żabnicy

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 637 004,00	+6 931 830,10	20 568 834,10

Zmiany w zakresie wydatków majątkowych w 2026 roku wynikają z przesunięciem realizacji zadań z 2025 roku na 2026 rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 4 303 094,10 zł i po zmianach wynoszą 7 846 881,55 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 149 975,65	-4 303 094,10	7 846 881,55
Wolne środki	6 961 482,24	-4 303 094,10	2 658 388,14

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 303 094,10	4 303 094,10

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,10%	15,25%	TAK	16,94%	TAK
2026	1,23%	14,18%	TAK	15,87%	TAK
2027	1,37%	12,21%	TAK	13,90%	TAK
2028	1,44%	10,11%	TAK	11,80%	TAK
2029	1,32%	7,24%	TAK	8,93%	TAK
2030	1,21%	4,77%	TAK	6,46%	TAK
2031	1,10%	3,41%	TAK	5,11%	TAK
2032	1,00%	3,22%	TAK	3,22%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Węgierska Górką 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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w sektorze edukacji szkolnej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 213 400,14 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 213 400,14 zł. Jednostką realizującą jest Szkoła Podstawowa Żabnica.
2. Utworzenie wielofunkcyjnej przestrzeni rekreacyjnej w Cięcinnie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 420 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 420 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Węgierska Górką.
3. Zrównoważenie zapotrzebowania na energię elektryczną i ciepłą Centrum Sportu w Węgierskiej Górką (Hala sportowa) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 999 482,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 999 482,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Węgierska Górką.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

- 1) Budowa żłobka w Węgierskiej Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 100 000,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 100 000,00 zł;
- 2) Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 551 130,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 551 130,00 zł;
- 3) Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 279 052,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na

realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 279 052,00 zł;

- 4) Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I"- Utworzenie Ekoparku Cesarskiego przy historycznym trakcie cesarskim w Ciścu i Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 463 100,00 zł; oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 463 100,00 zł;

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

- 1) Modernizacja Przedszkola w Żabnicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 578 798,15	+141 230,00	1 720 028,15
2027	260 920,98	+72 170,14	333 091,12

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 574 522,00	-5 353 282,00	14 221 240,00
2026	13 448 996,00	+6 972 764,00	20 421 760,00

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej.