

UCHWAŁA NR 0007.XIV.152.2025
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 22 grudnia 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.XIV.152.2025
z dnia 2025-12-22

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	118 089 681,95	109 921 050,79	48 119 357,85	2 279 552,50	16 538 119,58	16 458 450,29	26 525 570,57	8 233 000,00	8 168 631,16	140 521,16	8 024 710,00	
2026	122 334 668,43	107 734 571,43	51 235 953,00	859 136,00	23 165 179,00	11 970 355,43	20 503 948,00	8 159 000,00	14 600 097,00	300 000,00	14 296 697,00	
2027	112 408 035,00	111 077 878,00	52 568 088,00	881 474,00	23 767 474,00	12 281 585,00	21 579 257,00	8 974 900,00	1 330 157,00	0,00	1 330 157,00	
2028	113 854 825,00	113 854 825,00	53 882 290,00	903 511,00	24 361 661,00	12 588 625,00	22 118 738,00	9 199 272,00	0,00	0,00	0,00	
2029	116 587 341,00	116 587 341,00	55 175 465,00	925 195,00	24 946 341,00	12 890 752,00	22 649 588,00	9 420 055,00	0,00	0,00	0,00	
2030	119 502 026,00	119 502 026,00	56 554 852,00	948 325,00	25 570 000,00	13 213 021,00	23 215 828,00	9 655 556,00	0,00	0,00	0,00	
2031	122 489 577,00	122 489 577,00	57 968 723,00	972 033,00	26 209 250,00	13 543 347,00	23 796 224,00	9 896 945,00	0,00	0,00	0,00	
2032	125 551 817,00	125 551 817,00	59 417 941,00	996 334,00	26 864 481,00	13 881 931,00	24 391 130,00	10 144 369,00	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	123 567 279,50	101 613 537,50	48 160 135,48	114 266,31	0,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00	21 953 742,00	21 953 742,00	3 766 167,00
2026	127 748 280,29	101 778 841,29	53 064 308,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	25 969 439,00	25 969 439,00	0,00
2027	111 408 035,00	104 875 169,00	56 354 295,00	0,00	0,00	347 703,00	0,00	0,00	0,00	6 532 866,00	6 532 866,00	1 214 189,84
2028	112 654 825,00	109 513 340,00	59 848 261,00	0,00	0,00	287 579,00	0,00	0,00	0,00	3 141 485,00	3 141 485,00	0,00
2029	115 387 341,00	114 222 488,00	63 439 157,00	0,00	0,00	220 771,00	0,00	0,00	0,00	1 164 853,00	1 164 853,00	0,00
2030	118 319 026,00	117 576 948,00	65 596 088,00	0,00	0,00	154 236,00	0,00	0,00	0,00	742 078,00	742 078,00	0,00
2031	121 489 577,00	120 975 050,00	67 760 759,00	0,00	0,00	92 001,00	0,00	0,00	0,00	514 527,00	514 527,00	0,00
2032	124 551 817,00	124 413 060,00	69 929 103,00	0,00	0,00	33 610,00	0,00	0,00	0,00	138 757,00	138 757,00	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	-5 477 597,55	0,00	6 077 597,55	0,00	0,00	3 419 209,41	3 419 209,41	2 658 388,14	2 058 388,14
2026	-5 413 611,86	0,00	6 013 611,86	783 000,00	783 000,00	889 000,00	889 000,00	4 341 611,86	3 741 611,86
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 183 000,00	1 183 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 000,00	1 183 000,00	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	8 307 513,29	14 385 110,84
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 583 000,00	0,00	5 955 730,14	11 186 342,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 583 000,00	0,00	6 202 709,00	6 202 709,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 383 000,00	0,00	4 341 485,00	4 341 485,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 183 000,00	0,00	2 364 853,00	2 364 853,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 925 078,00	1 925 078,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 514 527,00	1 514 527,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 757,00	1 138 757,00

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	1,05%	9,37%	15,25%	16,94%	TAK	TAK
2026	1,31%	7,20%	14,37%	16,06%	TAK	TAK
2027	1,40%	6,65%	12,71%	14,40%	TAK	TAK
2028	1,47%	4,57%	11,09%	12,78%	TAK	TAK
2029	1,37%	2,49%	8,63%	10,32%	TAK	TAK
2030	1,26%	1,96%	6,28%	7,98%	TAK	TAK
2031	1,00%	1,47%	5,00%	6,69%	TAK	TAK
2032	0,93%	1,05%	4,82%	4,82%	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	2 237 518,19	2 229 518,19	2 061 318,96	5 926 353,00	5 926 353,00	5 280 958,00	2 319 320,16	2 319 320,16	2 044 570,24
2026	1 629 500,43	1 625 500,43	1 536 734,91	14 296 697,00	14 296 697,00	13 754 712,00	1 931 757,13	1 931 757,13	1 740 445,30
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									
	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
2025	10 061 175,00	10 061 175,00	6 189 367,00	14 944 227,71	2 679 599,71	12 264 628,00	0,00	0,00	21 190,86	0,00
2026	21 357 642,00	21 357 642,00	13 754 712,20	24 284 655,65	1 937 013,65	22 347 642,00	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					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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.XIV.152.2025
z dnia 2025-12-22

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)				46 342 959,28	14 944 227,71	24 284 655,65	3 399 080,96	3 189,52	3 189,52
1.a	- wydatki bieżące				5 442 806,73	2 679 599,71	1 937 013,65	333 091,12	3 189,52	3 189,52
1.b	- wydatki majątkowe				40 900 152,55	12 264 628,00	22 347 642,00	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:				37 233 883,89	11 824 688,16	22 840 928,13	2 181 701,60	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 907 457,89	2 061 060,16	1 483 286,13	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	134 816,50	97 653,50	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	0,00	32 250,00	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	41 855 019,48
1.a	3 189,52	4 778 082,04
1.b	0,00	37 076 937,44
1.1	0,00	36 223 855,49
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				33 326 426,00	9 763 628,00	21 357 642,00	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	2 455 985,00	6 144 015,00	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	4 069 190,00	4 049 510,00	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	1 152 109,00	900 891,00	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	569 024,00	1 530 976,00	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	32 371 747,60
1.1.2.1	0,00	8 600 000,00
1.1.2.2	0,00	677,60
1.1.2.3	0,00	4 049 510,00
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 Górcza	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				9 109 075,39	3 119 539,55	1 443 727,52	1 217 379,36	3 189,52	3 189,52
1.3.1	- wydatki bieżące				1 535 348,84	618 539,55	453 727,52	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 Górcza	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 Górcza - dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności do komunikacji publicznej	Urząd Gminy Węgierska Górcza	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 Górcza	2024	2025	159 777,00	152 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Węgierska Górcza - Zapewnienie zrównoważonego i harmonijnego zagospodarowania przestrzennego na terenie całej gminy	Urząd Gminy	2025	2026	295 200,00	147 600,00	147 600,00	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 Górcza - 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 Górcza	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 Górcza	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 Górcza	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	5 631 163,99
1.3.1	3 189,52	925 974,15
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
1.3.1.6	0,00	295 200,00
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.XIV.152.2025
Rady Gminy Węgierska Górka
z dnia 22 grudnia 2025r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 175 189,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 790 189,48 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 965 379,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 944 473,52 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 747 861,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 196 612,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 477 597,55 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	119 264 871,47	-1 175 189,52	118 089 681,95
Dochody bieżące	109 130 861,31	+790 189,48	109 921 050,79
Subwencja ogólna	16 427 101,58	+111 018,00	16 538 119,58
Dotacje bieżące	15 959 574,81	+498 875,48	16 458 450,29
Pozostałe	26 345 274,57	+180 296,00	26 525 570,57
Podatek od nieruchomości	8 007 000,00	+226 000,00	8 233 000,00
Dochody majątkowe	10 134 010,16	-1 965 379,00	8 168 631,16
Wydatki ogółem	126 511 753,02	-2 944 473,52	123 567 279,50
Wydatki bieżące	102 361 399,02	-747 861,52	101 613 537,50
Wynagrodzenia i pochodne	48 190 060,93	-29 925,45	48 160 135,48
Obsługa długu	400 000,00	-36 000,00	364 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	53 657 071,78	-681 936,07	52 975 135,71
Wydatki majątkowe	24 150 354,00	-2 196 612,00	21 953 742,00
Wynik budżetu	-7 246 881,55	+1 769 284,00	-5 477 597,55

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka wartości dla roku 2026 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2026 rok., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2027r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2026-2032. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF na lata 2026-2032.

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	103 296 512,63	+4 438 058,80	107 734 571,43
2027	105 348 416,60	+5 729 461,40	111 077 878,00
2028	107 662 547,00	+6 192 278,00	113 854 825,00
2029	110 354 112,00	+6 233 229,00	116 587 341,00
2030	113 112 965,00	+6 389 061,00	119 502 026,00
2031	115 940 790,00	+6 548 787,00	122 489 577,00
2032	118 839 309,00	+6 712 508,00	125 551 817,00

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 654 980,00	+1 945 117,00	14 600 097,00

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	99 385 752,63	+2 393 088,66	101 778 841,29
2027	102 740 574,60	+2 134 594,40	104 875 169,00
2028	106 410 288,00	+3 103 052,00	109 513 340,00
2029	109 096 188,00	+5 126 300,00	114 222 488,00
2030	111 854 248,00	+5 722 700,00	117 576 948,00
2031	114 626 776,00	+6 348 274,00	120 975 050,00
2032	117 411 002,00	+7 002 058,00	124 413 060,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	20 568 834,10	+5 400 604,90	25 969 439,00
2027	3 137 999,00	+3 394 867,00	6 532 866,00
2028	252 259,00	+2 889 226,00	3 141 485,00
2029	257 924,00	+906 929,00	1 164 853,00
2030	258 717,00	+483 361,00	742 078,00
2031	314 014,00	+200 513,00	514 527,00
2032	428 307,00	-289 550,00	138 757,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 769 284,00 zł i po zmianach wynoszą 6 077 597,55 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	7 846 881,55	-1 769 284,00	6 077 597,55
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 188 493,41	-1 769 284,00	3 419 209,41

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

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+783 000,00	783 000,00

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	300 000,00	+589 000,00	889 000,00

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 303 094,10	+38 517,76	4 341 611,86

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

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	800 000,00	+200 000,00	1 000 000,00
2028	1 000 000,00	+200 000,00	1 200 000,00
2029	1 000 000,00	+200 000,00	1 200 000,00
2030	1 000 000,00	+183 000,00	1 183 000,00

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 783 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2030. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	783 000,00	0,00	783 000,00
2027	783 000,00	0,00	200 000,00	583 000,00
2028	583 000,00	0,00	200 000,00	383 000,00
2029	383 000,00	0,00	200 000,00	183 000,00
2030	183 000,00	0,00	183 000,00	0,00

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgierska Górką

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	600 000,00	0,00	600 000,00
2027	800 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2028	1 000 000,00	200 000,00	1 200 000,00
2029	1 000 000,00	200 000,00	1 200 000,00
2030	1 000 000,00	183 000,00	1 183 000,00
2031	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górką 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	1,05%	15,25%	TAK	16,94%	TAK
2026	1,31%	14,37%	TAK	16,06%	TAK
2027	1,40%	12,71%	TAK	14,40%	TAK
2028	1,47%	11,09%	TAK	12,78%	TAK
2029	1,37%	8,63%	TAK	10,32%	TAK
2030	1,26%	6,28%	TAK	7,98%	TAK
2031	1,00%	5,00%	TAK	6,69%	TAK
2032	0,93%	4,82%	TAK	4,82%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie:

Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Węgierska Górką – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 295 200,00 zł, w tym w 2025 r. – 147 600,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 295 200,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1. Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - 1) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 37 135,50 zł;
 - 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 37 135,50 zł;
2. Brama do Beskidów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 32 250,00 zł;
 - 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 32 250,00 zł;
3. Budowa żłobka w Węgierskiej Górcy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 444 015,00 zł;
 - 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 444 015,00 zł;
4. Budowa magazynów energii w gminie Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zmniejszenie limitu zobowiązań, łącznych nakładów oraz limitu wydatków na

realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 730,00 zł;

5. Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ciścu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 891,00 zł;
 - 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 891,00 zł;
6. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Św. Franciszka z Asyżu w Cięcinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 280 976,00 zł;
 - 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 280 976,00 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]
2025	2 601 385,21	+78 214,50	2 679 599,71
2026	1 720 028,15	+216 985,50	1 937 013,65

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 221 240,00	-1 956 612,00	12 264 628,00
2026	20 421 760,00	+1 925 882,00	22 347 642,00

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