

UCHWAŁA NR 0007.XV.165.2026
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 6 lutego 2026r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka
na lata 2026-2032**

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 z późn. zm.) 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 z późn.zm.) 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.XIV.154.2025 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2026-2032 wprowadza się następujące zmiany:

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2026-2032 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 2026-2032 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.XV.165.2026
z dnia 2026-02-06

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	
2026	123 924 292,78	109 235 044,63	51 235 953,00	859 136,00	23 165 179,00	13 465 828,63	20 508 948,00	8 159 000,00	14 689 248,15	300 000,00	14 296 697,00	
2027	112 988 035,00	111 657 878,00	52 568 088,00	881 474,00	23 767 474,00	12 861 585,00	21 579 257,00	8 974 900,00	1 330 157,00	0,00	1 330 157,00	
2028	113 990 043,00	113 990 043,00	53 882 290,00	903 511,00	24 361 661,00	12 723 843,00	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
2026	133 119 460,40	104 260 792,88	53 084 988,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	28 858 667,52	28 858 667,52	15 000,00
2027	112 188 035,00	105 388 266,00	56 354 295,00	0,00	0,00	280 800,00	0,00	0,00	0,00	6 799 769,00	6 799 769,00	1 214 189,84
2028	112 990 043,00	109 594 979,00	59 848 261,00	0,00	0,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	3 395 064,00	3 395 064,00	0,00
2029	115 587 341,00	114 183 717,00	63 439 157,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	1 403 624,00	1 403 624,00	0,00
2030	118 502 026,00	117 552 712,00	65 596 088,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	949 314,00	949 314,00	0,00
2031	121 489 577,00	120 961 049,00	67 760 759,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	528 528,00	528 528,00	0,00
2032	124 551 817,00	124 405 450,00	69 929 103,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	146 367,00	146 367,00	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
2026	-9 195 167,62	0,00	9 795 167,62	0,00	0,00	5 453 555,76	5 453 555,76	4 341 611,86	3 741 611,86
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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	4 974 251,75	14 769 419,37
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	6 269 612,00	6 269 612,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 395 064,00	4 395 064,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 403 624,00	2 403 624,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 949 314,00	1 949 314,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 528 528,00	1 528 528,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 367,00	1 146 367,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,31%	7,05%	15,87%	15,89%	TAK	TAK
2027	1,13%	6,65%	14,19%	14,22%	TAK	TAK
2028	1,22%	4,57%	12,57%	12,60%	TAK	TAK
2029	1,14%	2,49%	10,11%	10,14%	TAK	TAK
2030	1,06%	1,96%	7,77%	7,79%	TAK	TAK
2031	0,99%	1,47%	6,49%	6,51%	TAK	TAK
2032	0,92%	1,05%	4,61%	4,63%	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
2026	3 123 593,63	3 119 593,63	2 947 925,32	14 296 697,00	14 296 697,00	13 754 712,00	4 265 894,24	4 265 894,24	3 896 809,41
2027	891 785,60	891 785,60	857 974,71	1 330 157,00	1 330 157,00	1 330 157,00	909 901,60	909 901,60	857 974,71
2028	135 218,00	135 218,00	127 706,00	0,00	0,00	0,00	135 218,00	135 218,00	127 706,00
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
2026	23 851 279,92	23 851 279,92	14 616 379,53	29 493 621,28	4 271 750,76	25 221 870,52	0,00	0,00	21 137,40	0,00
2027	851 800,00	851 800,00	474 452,00	2 982 770,96	916 781,12	2 065 989,84	0,00	0,00	33 873,02	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	142 097,52	142 097,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 879,52	6 879,52	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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 0007.XV.165.2026
z dnia 2026-02-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 827 321,07	29 493 621,28	2 982 770,96	142 097,52	6 879,52	3 189,52
1.a	- wydatki bieżące				6 717 167,73	4 271 750,76	916 781,12	142 097,52	6 879,52	3 189,52
1.b	- wydatki majątkowe				33 110 153,34	25 221 870,52	2 065 989,84	0,00	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:				35 347 639,39	27 626 853,16	1 761 701,60	135 218,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 522 675,89	3 775 573,24	909 901,60	135 218,00	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	353 875,55	0,00	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	98 435,91	0,00	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	180 986,01	0,00	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	215 818,00	90 580,00	0,00	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	397 472,53	44 087,90	0,00	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	204 719,81	0,00	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	305 138,74	7 792,28	0,00	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	461 973,15	18 660,46	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	19 789 162,59
1.a	4 389 729,90
1.b	15 399 432,69
1.1	18 926 631,86
1.1.1	4 020 702,30
1.1.1.1	353 875,55
1.1.1.2	98 435,91
1.1.1.3	85 920,00
1.1.1.4	32 250,00
1.1.1.5	306 398,00
1.1.1.6	303 138,29
1.1.1.7	86 594,10
1.1.1.8	294 359,98
1.1.1.9	364 941,97

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.10	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	309 361,69	17 635,16	0,00	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	174 311,85	78 975,66	0,00	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	141 230,00	72 170,14	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górk - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górk	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2026	2028	297 678,00	150 000,00	96 500,00	51 178,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górk - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górk	Przedszkole Nr 2 Cisiec	2026	2028	94 650,00	60 000,00	34 650,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górk - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górk	PRZEDSZKOLE W ŻABNICY	2026	2028	374 990,00	220 000,00	130 000,00	24 990,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górk - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górk	Przedszkole Węgierska Górk	2026	2028	291 300,00	150 000,00	110 000,00	31 300,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górk - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górk	Przedszkole Nr 1 Cisiec	2026	2028	178 850,00	100 000,00	78 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górk - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górk	Przedszkole Cięcina	2026	2028	377 750,00	220 000,00	130 000,00	27 750,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 824 963,50	23 851 279,92	851 800,00	0,00	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 Górk	2023	2026	8 748 164,00	6 166 792,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Węgierska Górk - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górk - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	1 092 260,00	1 092 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Cięcu i Węgierskiej Górcie - rozwój infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2027	4 988 667,50	3 968 200,00	851 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górk - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	2 312 514,00	2 270 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	"Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I"- Utworzenie Ekoparku Cesarskiego przy historycznym trakcie cesarskim w Cięcu i Węgierskiej Górcie - ochrona przyrody i bioróżnorodności	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	3 143 314,00	3 006 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Cięcu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy - poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	2 072 680,00	974 512,28	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.10	173 307,85
1.1.1.11	92 862,51
1.1.1.12	213 400,14
1.1.1.13	297 678,00
1.1.1.14	94 650,00
1.1.1.15	374 990,00
1.1.1.16	291 300,00
1.1.1.17	178 850,00
1.1.1.18	377 750,00
1.1.2	14 905 929,56
1.1.2.1	97 104,93
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	1 092 260,00
1.1.2.4	4 819 873,06
1.1.2.5	814 535,03
1.1.2.6	3 006 414,00
1.1.2.7	184 781,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.8	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	1 663 500,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	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	627 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	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	2 686 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	utworzenie wielofunkcyjnej przestrzeni rekreacyjnej w Cięcinie - Rozwój obszarów Wiejskich - tworzenie atrakcyjnej przestrzeni rekreacyjnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2026	420 000,00	414 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	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	979 482,00	0,00	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				4 479 681,68	1 866 768,12	1 221 069,36	6 879,52	6 879,52	3 189,52
1.3.1	- wydatki bieżące				1 194 491,84	496 177,52	6 879,52	6 879,52	6 879,52	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	3 189,52	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	3 378,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Węgierska Górka - Zapewnienie zrównoważonego i harmonijnego zagospodarowania przestrzennego na terenie całej gminy	Urząd Gminy	2025	2026	171 600,00	171 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Obsługa wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - obniżenie kosztów zakupu energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2026	2029	29 520,00	18 450,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 285 189,84	1 370 590,60	1 214 189,84	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja Przedszkola w Żabnicy - poprawa jakości infrastruktury edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2025	2026	1 871 000,00	1 173 090,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	1 214 189,84	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja wielofunkcyjnego boiska przy Szkole Podstawowej w Żabnicy - poprawa bezpieczeństwa uczniów oraz poprawa jakości infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy	2025	2026	200 000,00	197 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.8	182 122,12
1.1.2.9	627 564,00
1.1.2.10	2 686 953,00
1.1.2.11	414 840,00
1.1.2.12	979 482,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	862 530,73
1.3.1	369 027,60
1.3.1.1	15 947,60
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	299 560,00
1.3.1.4	24 000,00
1.3.1.5	29 520,00
1.3.2	493 503,13
1.3.2.1	455 072,88
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	38 430,25

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gmina Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 589 624,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 500 473,20 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 89 151,15 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 371 180,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 481 951,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 889 228,52 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 195 167,62 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	122 334 668,43	+1 589 624,35	123 924 292,78
Dochody bieżące	107 734 571,43	+1 500 473,20	109 235 044,63
Dotacje bieżące	11 970 355,43	+1 495 473,20	13 465 828,63
Pozostałe	20 503 948,00	+5 000,00	20 508 948,00
Dochody majątkowe	14 600 097,00	+89 151,15	14 689 248,15
Wydatki ogółem	127 748 280,29	+5 371 180,11	133 119 460,40
Wydatki bieżące	101 778 841,29	+2 481 951,59	104 260 792,88
Wynagrodzenia i pochodne	53 064 308,00	+20 680,00	53 084 988,00
Pozostałe wydatki bieżące	48 084 533,29	+2 461 271,59	50 545 804,88
Wydatki majątkowe	25 969 439,00	+2 889 228,52	28 858 667,52
Wynik budżetu	-5 413 611,86	-3 781 555,76	-9 195 167,62

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	111 077 878,00	+580 000,00	111 657 878,00
2028	113 854 825,00	+135 218,00	113 990 043,00

Prognozowane zmiany w dochodach bieżących w latach 2027-2028 wynikają z planowanego dofinansowania do projektu "Przedszkolaki z Gminy Węgierska Górka " współfinansowanego z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zwiększono wydatki w związku z realizacją projektu "Przedszkolaki z Gminy Węgierska Górka, zmniejszono koszty obsługi zadłużenia i kwoty te przeznaczono na wydatki majątkowe. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2027	104 875 169,00	+513 097,00	105 388 266,00
2028	109 513 340,00	+81 639,00	109 594 979,00
2029	114 222 488,00	-38 771,00	114 183 717,00
2030	117 576 948,00	-24 236,00	117 552 712,00
2031	120 975 050,00	-14 001,00	120 961 049,00
2032	124 413 060,00	-7 610,00	124 405 450,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 532 866,00	+266 903,00	6 799 769,00
2028	3 141 485,00	+253 579,00	3 395 064,00
2029	1 164 853,00	+238 771,00	1 403 624,00
2030	742 078,00	+207 236,00	949 314,00
2031	514 527,00	+14 001,00	528 528,00
2032	138 757,00	+7 610,00	146 367,00

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	347 703,00	-66 903,00	280 800,00
2028	287 579,00	-53 579,00	234 000,00
2029	220 771,00	-38 771,00	182 000,00
2030	154 236,00	-24 236,00	130 000,00
2031	92 001,00	-14 001,00	78 000,00
2032	33 610,00	-7 610,00	26 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gmina Węgierska Górką:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 781 555,76 zł, w tym:
 - 1) przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 783 000,00 zł;
 - 2) zwiększono przychody z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki z art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych o kwotę 3 783 605,67 zł;
 - 3) wprowadzono przychody z tytułu 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 59 222,63 zł;
 - 4) wprowadzono przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 721 727,46 zł;

1. 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 013 611,86	+3 781 555,76	9 795 167,62
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	783 000,00	-783 000,00	0,00

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	889 000,00	+4 564 555,76	5 453 555,76
Wolne środki	4 341 611,86		4 341 611,86

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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	1 000 000,00	-200 000,00	800 000,00
2028	1 200 000,00	-200 000,00	1 000 000,00
2029	1 200 000,00	-200 000,00	1 000 000,00
2030	1 183 000,00	-183 000,00	1 000 000,00

W zakresie zawartej umowy kredytowej rozchody Gminy Gmina Węgierska Górka zaplanowano zgodnie z harmonogramem. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązania przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Gmina Węgierska Górka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	600 000,00
2027	800 000,00
2028	1 000 000,00
2029	1 000 000,00
2030	1 000 000,00
2031	1 000 000,00
2032	1 000 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gmina Węgierska Górka na lata 2026-2032 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)
2026	1,31%	15,87%	TAK	15,89%	TAK
2027	1,13%	14,19%	TAK	14,22%	TAK
2028	1,22%	12,57%	TAK	12,60%	TAK
2029	1,14%	10,11%	TAK	10,14%	TAK
2030	1,06%	7,77%	TAK	7,79%	TAK
2031	0,99%	6,49%	TAK	6,51%	TAK
2032	0,92%	4,61%	TAK	4,63%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gmina Węgierska Górka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 297 678,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 297 678,00 zł. Jednostką

realizującą jest Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Węgierskiej;

2. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 94 650,00 zł, w tym w 2026 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 94 650,00 zł. Jednostką realizującą jest Przedszkole Nr 2 Cisiec.
3. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 374 990,00 zł, w tym w 2026 r. – 220 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 374 990,00 zł. Jednostką realizującą jest Przedszkole w Żabnicy.
4. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 291 300,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 291 300,00 zł. Jednostką realizującą jest Przedszkole Węgierska Górka.
5. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 178 850,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 178 850,00 zł. Jednostką realizującą jest Przedszkole Nr 1 Cisiec.
6. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 377 750,00 zł, w tym w 2026 r. – 220 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 377 750,00 zł. Jednostką realizującą jest Przedszkole Cięcina.
7. Obsługa wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 29 520,00 zł, w tym w 2026 r. – 18 450,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 29 520,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Węgierska Górka.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1. Asystentura i pomoc sąsiedzka w Gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 85 465,55 zł;
2. Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców w Gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 64 941,91 zł;
3. Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 83 332,51 zł oraz zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 388,50 zł;
4. Ochrona klimatu z użyciem nowych technologii – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;
5. Bystry umysł, sprawne ciało – Szkoła Podstawowa nr 1 w Cięcinie - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 249 123,10 zł; zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 110 700,96 zł;
6. Bystry umysł, sprawne ciało – Szkoła Podstawowa nr 2 w Cięcinie - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 156 057,21 zł; zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 37 931,50 zł;
7. Bystry umysł, sprawne ciało – Szkoła Podstawowa w Węgierskiej Górcie - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 206 160,14 zł oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 187 589,10 zł;
8. Bystry umysł, sprawne ciało – Szkoła Podstawowa w Ciścu- zmiana w przedsięwzięciu obejmuje

zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 287 183,85 zł; oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 171 492,21 zł;

9. Bystry umysł, sprawne ciało – Szkoła Podstawowa w Żabnicy - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 184 210,99 zł oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 521,99 zł;
10. Bystry umysł, sprawne ciało – Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 811,85 zł oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 811,85 zł;
11. Budowa żłobka w Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 22 777,49 zł;
12. Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
13. Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Ciścu i Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 567 727,50 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 116 400,00 zł;
 - c) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - d) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 116 273,06 zł;
14. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł oraz zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 356 226,97 zł;
15. Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ciścu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 73 621,28 zł;
16. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Św. Franciszka z Asyżu w Cięcinnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 132 524,15 zł;
17. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka -II etap - OSP Cisiec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 475,00 zł;
18. Utworzenie wielofunkcyjnej przestrzeni rekreacyjnej w Cięcinnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 840,00 zł;

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

1. Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 123 600,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 24 000,00 zł;
2. Modernizacja Przedszkola w Żabnicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów o kwotę 200 000,00zł, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 373 090,60 zł; zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 210 520,17 zł;
3. Modernizacja wielofunkcyjnego boiska przy Szkole Podstawowej w Żabnicy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 500,00 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	1 937 013,65	+2 334 737,11	4 271 750,76
2027	333 091,12	+583 690,00	916 781,12
2028	3 189,52	+138 908,00	142 097,52
2029	3 189,52	+3 690,00	6 879,52

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 347 642,00	+2 874 228,52	25 221 870,52
2027	3 065 989,84	-1 000 000,00	2 065 989,84

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.