

UCHWAŁA NR 0007.XX.210.2026
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 22 września 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 2026r. poz. 662 z późn.) 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 z późn. zmianami 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.XX.210.2026
z dnia 2026-09-22

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	130 573 136,32	110 614 846,70	51 235 953,00	859 136,00	23 197 777,00	14 817 940,74	20 504 039,96	8 159 000,00	19 958 289,62	300 000,00	17 041 366,94
2027	113 590 405,81	111 795 218,00	52 568 088,00	881 474,00	23 767 474,00	12 998 925,00	21 579 257,00	8 974 900,00	1 795 187,81	0,00	1 795 187,81
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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	143 998 295,92	108 249 584,40	52 858 124,63	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	35 748 711,52	35 748 711,52	61 799,00
2027	112 790 405,81	105 406 266,00	56 354 295,00	0,00	0,00	280 800,00	0,00	0,00	0,00	7 384 139,81	7 384 139,81	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-13 425 159,60	0,00	14 025 159,60	0,00	0,00	7 625 159,60	7 625 159,60	6 400 000,00	5 800 000,00
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	2 365 262,30	16 390 421,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	6 388 952,00	6 388 952,00
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%	4,66%	15,87%	17,45%	TAK	TAK
2027	1,13%	6,70%	13,85%	15,43%	TAK	TAK
2028	1,22%	4,56%	12,24%	13,81%	TAK	TAK
2029	1,14%	2,49%	9,78%	11,35%	TAK	TAK
2030	1,06%	1,96%	7,43%	9,01%	TAK	TAK
2031	0,99%	1,47%	6,15%	7,72%	TAK	TAK
2032	0,92%	1,05%	4,27%	5,85%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	3 557 550,97	3 553 550,97	3 361 480,77	15 811 616,94	15 811 616,94	15 033 775,94	5 021 693,37	5 021 693,37	4 406 981,38
2027	1 029 125,60	1 029 125,60	995 314,71	1 795 187,81	1 795 187,81	1 795 187,81	976 901,60	976 901,60	864 587,18
2028	135 218,00	135 218,00	127 706,00	0,00	0,00	0,00	128 218,00	128 218,00	121 094,85
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	25 262 660,92	25 262 660,92	15 383 354,20	30 989 292,41	4 356 040,89	26 633 251,52	0,00	0,00	21 137,40	0,00
2027	858 363,00	858 363,00	652 161,00	3 622 133,96	1 549 581,12	2 072 552,84	0,00	0,00	33 873,02	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	474 577,52	474 577,52	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:					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, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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.XX.210.2026
z dnia 2026-09-22

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)					42 294 835,20	30 989 292,41	3 622 133,96	474 577,52	6 879,52	3 189,52
1.a	- wydatki bieżące					7 766 737,86	4 356 040,89	1 549 581,12	474 577,52	6 879,52	3 189,52
1.b	- wydatki majątkowe					34 528 097,34	26 633 251,52	2 072 552,84	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:					36 951 132,52	29 163 783,29	1 835 264,60	128 218,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					5 708 225,02	3 901 122,37	976 901,60	128 218,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Asystentura i pomoc sąsiedzka 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 Gmina 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 - wzmocnianie 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	443 236,47	383 733,04	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	196 335,71	191 042,92	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	385 670,43	370 797,05	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 SIEDZIBA W CIŚCU	2025	2027	519 335,94	491 932,29	18 660,46	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	22 224 695,72
1.a	5 407 319,03
1.b	16 817 376,69
1.1	20 530 124,99
1.1.1	4 206 251,43
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	289 398,80
1.1.1.7	72 917,21
1.1.1.8	360 018,29
1.1.1.9	394 901,11

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	395 308,36	366 709,75	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 WĘGERSKIEJ 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 Górka - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górka	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WĘGERSKIEJ GÓRCIE	2026	2028	297 678,00	160 000,00	86 500,00	51 178,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górka	Przedszkole Nr 2 Cisiec	2026	2028	96 400,00	80 000,00	16 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górka	PRZEDSZKOLE W ŻABNICY	2026	2028	361 990,00	180 000,00	157 000,00	24 990,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górka	Przedszkole Węgierska Górka	2026	2028	313 550,00	220 000,00	62 250,00	31 300,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górka	Przedszkole Nr 1 Cisiec	2026	2028	174 850,00	80 000,00	94 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka - wsparcie edukacji przedszkolnej w gminie Węgierska Górka	Przedszkole Cięcina	2026	2028	370 750,00	180 000,00	170 000,00	20 750,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Horyzonty bez granic: W poszukiwaniu kultury i wrażeń (wielofunkcyjna wiata przystankowa, infokiosk) - Ochrona, promocja i rozwój wspólnego dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego na rzecz zrównoważonego rozwoju turystyki na pograniczu PL-SK.	Urząd Gminy Węgierska Górka	2026	2027	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 242 907,50	25 262 660,92	858 363,00	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 Górka	2023	2026	9 418 164,00	6 836 792,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie	Urząd Gminy Węgierska Górka	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 Górka - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	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 Ciścu i Węgierskiej Górcie - rozwój infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2027	4 418 667,50	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	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 Ciścu i Węgierskiej Górcie - ochrona przyrody i bioróżnorodności	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2027	2 788 314,00	2 385 414,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.10	230 655,91
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	96 400,00
1.1.1.15	361 990,00
1.1.1.16	313 550,00
1.1.1.17	174 850,00
1.1.1.18	370 750,00
1.1.1.19	60 000,00
1.1.2	16 323 873,56
1.1.2.1	767 104,93
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	1 092 260,00
1.1.2.4	4 249 873,06
1.1.2.5	814 535,03
1.1.2.6	2 651 414,00

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						
1.1.2.7	Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ciścu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy - poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	2 117 680,00	1 019 512,28	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 769 063,00	1 749 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Horyzonty bez granic: W poszukiwaniu kultury i wrażeń (wielofunkcyjna wiata przystankowa, infokiosk) - Ochrona, promocja i rozwój wspólnego dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego na rzecz zrównoważonego rozwoju turystyki na pograniczu PL-SK.	Urząd Gminy Węgierska Górka	2026	2027	858 363,00	266 000,00	592 363,00	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				5 343 702,68	1 825 509,12	1 786 869,36	346 359,52	6 879,52	3 189,52
1.3.1	- wydatki bieżące				2 058 512,84	454 918,52	572 679,52	346 359,52	6 879,52	3 189,52
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na 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	631 101,00	31 981,00	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
1.3.1.6	Dowóz dzieci z Gminy Węgierska Górka do szkół - zapewnienie ustawowego bezpłatnego transportu dzieci do szkół i opieki podczas przewozu	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2026	2028	1 131 600,00	226 320,00	565 800,00	339 480,00	0,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.7	229 781,42
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	1 749 063,00
1.1.2.13	858 363,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 694 570,73
1.3.1	1 201 067,60
1.3.1.1	15 947,60
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	24 000,00
1.3.1.5	29 520,00
1.3.1.6	1 131 600,00
1.3.2	493 503,13
1.3.2.1	455 072,88

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						
1.3.2.2	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
1.3.2.2	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 22 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 393 384,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 54 752,85 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 338 631,47 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 740 903,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 169 310,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 571 593,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 425 159,60 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	125 179 752,00	+5 393 384,32	130 573 136,32
Dochody bieżące	110 560 093,85	+54 752,85	110 614 846,70
Dotacje bieżące	14 636 047,00	+181 893,74	14 817 940,74
Pozostałe	20 631 180,85	-127 140,89	20 504 039,96
Dochody majątkowe	14 619 658,15	+5 338 631,47	19 958 289,62
Wydatki ogółem	143 257 392,62	+740 903,30	143 998 295,92
Wydatki bieżące	108 080 274,10	+169 310,30	108 249 584,40
Wynagrodzenia i pochodne	53 054 913,67	-196 789,04	52 858 124,63
Pozostałe wydatki bieżące	54 395 360,43	+366 099,34	54 761 459,77
Wydatki majątkowe	35 177 118,52	+571 593,00	35 748 711,52
Wynik budżetu	-18 077 640,62	+4 652 481,02	-13 425 159,60

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 587 666,00	-792 478,19	1 795 187,81

W 2027 roku zmniejszono planowane dochody związane z realizacją przedsięwzięcia wieloletniego „Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Ciącu i Węgierskiej Górcie” – zwiększone zostały dochody roku bieżącego.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 176 618,00	-792 478,19	7 384 139,81

Od 2028r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 4 652 481,02 zł i po zmianach wynoszą 14 025 159,60 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	18 677 640,62	-4 652 481,02	14 025 159,60
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	12 277 640,62	-4 652 481,02	7 625 159,60

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy 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	17,45%	TAK
2027	1,13%	13,85%	TAK	15,43%	TAK
2028	1,22%	12,24%	TAK	13,81%	TAK
2029	1,14%	9,78%	TAK	11,35%	TAK
2030	1,06%	7,43%	TAK	9,01%	TAK
2031	0,99%	6,15%	TAK	7,72%	TAK
2032	0,92%	4,27%	TAK	5,85%	TAK

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – jednostka realizująca Gminny Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł w 2027 roku;
2. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – jednostka realizująca Przedszkole nr 2 w Ciścu zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - zwiększenie łącznych nakładów oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 750,00zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w 2027 roku o kwotę 18 250,00 zł;
3. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – jednostka realizująca Przedszkole w Żabnicy zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w 2027 roku o kwotę 27 000,00 zł;
4. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – jednostka realizująca Przedszkole w Węgierskiej Górcie zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 22 250,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 70 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w 2027 roku o kwotę 47 750,00 zł;
5. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – jednostka realizująca Przedszkole nr 1 w Ciścu zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w 2027 roku o kwotę 16 000,00 zł;
6. Przedszkolaki w Gminie Węgierska Górka – jednostka realizująca Przedszkole w Cięcinie zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 000 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 33 000,00 zł;

7. Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Ciścu i Węgierskiej Górze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje.:

- zmniejszenie łącznych nakładów oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 570 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 281 800,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 851 800,00 zł;

8. Zrównoważenie zapotrzebowania na energię elektryczną i ciepłą Centrum Sportu w Węgierskiej Górze (Hala sportowa) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 41 793,00 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]
2027	1 542 581,12	+7 000,00	1 549 581,12
2028	481 577,52	-7 000,00	474 577,52

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	26 309 658,52	+323 593,00	26 633 251,52
2027	2 924 352,84	-851 800,00	2 072 552,84

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.