

ZARZĄDZENIE NR 181/2025

BURMISTRZA MIASTA I GMINY WĄCHOCK

z dnia12. listopada..... 2025 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2036.

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2026-2036 stanowiący załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Projekt przedkłada się Radzie Miejskiej w Wąchocku oraz w formie dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK GMINY
Janusz
mgr Beata Franczyk

BURMISTRZ
Robert Janus
mgr inż. Robert Janus

Uzasadnienie do Zarządzenia nr ...¹⁸¹.../2025 z dnia 12.11.2025r.

Stosownie do art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2025 r. Dz. U. 1483) Burmistrz sporządza projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej, tj. w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Franczyk

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Janus

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Wąchocku
z dnia roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2026-2036

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 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483)

Rada Miejska u c h w a l a, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąchock na lata 2026-2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć gminy, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2026-2036 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wąchock do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt.1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała nr X/61/2024 Rady Miejskiej w Wąchocku z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2025-2036 (z późn. zm.).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wąchock.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

(gdy WPF będzie uchwalony do 31 grudnia 2025 roku)

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(gdy WPF będzie uchwalony po 1 stycznia 2026 roku)

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Z.181/2025 - Projekt WPF na 2026r.
z dnia 2025-11-12
- projekt -

[illegible]

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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							z tego:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	w tym:				Wydatki majątkowe 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	
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	57 420 967,00	38 078 071,42	19 549 990,59	0,00	0,00	875 000,00	0,00	0,00	19 342 895,58	19 342 895,58	0,00
2027	42 721 145,00	38 754 047,00	19 745 490,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	3 967 098,00	3 967 098,00	0,00
2028	41 576 412,00	39 529 128,00	19 942 945,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	2 047 284,00	2 047 284,00	0,00
2029	42 231 842,00	40 319 711,00	20 142 374,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	1 912 131,00	1 912 131,00	0,00
2030	42 595 927,00	41 126 105,00	20 343 798,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	1 569 822,00	1 569 822,00	0,00
2031	43 919 281,00	41 948 627,00	20 547 236,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	1 970 654,00	1 970 654,00	0,00
2032	44 467 741,00	42 787 600,00	20 752 708,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	1 680 141,00	1 680 141,00	0,00
2033	45 522 186,00	43 643 352,00	20 960 235,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	1 878 834,00	1 878 834,00	0,00
2034	46 260 220,00	44 516 219,00	21 169 837,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	1 734 001,00	1 734 001,00	0,00
2035	47 197 763,00	45 406 543,00	21 381 535,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	1 791 220,00	1 791 220,00	0,00
2036	47 980 872,00	46 314 674,00	21 595 350,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 666 198,00	1 666 198,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x					Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:					
2026	-618 673,00	0,00	1 358 673,00	1 200 000,00	460 000,00	158 673,00	158 673,00	0,00	0,00						
2027	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	1 098 531,00	1 098 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	1 225 000,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	488 318,00	488 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2035	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2036	300 000,00	300 000,00	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:				5	5.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 531,00	1 098 531,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	488 318,00	488 318,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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:										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:												
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	7 481 849,00	0,00	3 726 555,00	3 885 228,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 421 849,00	0,00	3 446 359,00	3 446 359,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 323 318,00	0,00	3 145 815,00	3 145 815,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 288 318,00	0,00	2 947 131,00	2 947 131,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 063 318,00	0,00	2 794 822,00	2 794 822,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 388 318,00	0,00	2 645 654,00	2 645 654,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 568 318,00	0,00	2 500 141,00	2 500 141,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 088 318,00	0,00	2 358 834,00	2 358 834,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 222 319,00	2 222 319,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 091 220,00	2 091 220,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 198,00	1 966 198,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Składki 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,46%	12,77%	15,60%	15,45%	TAK	TAK
2027	5,13%	11,65%	15,28%	15,12%	TAK	TAK
2028	4,74%	10,26%	14,39%	14,24%	TAK	TAK
2029	4,26%	9,34%	12,78%	12,62%	TAK	TAK
2030	4,54%	8,64%	11,14%	10,98%	TAK	TAK
2031	2,90%	7,97%	10,86%	10,70%	TAK	TAK
2032	3,04%	7,29%	9,94%	9,79%	TAK	TAK
2033	1,97%	6,65%	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2034	1,81%	6,06%	8,83%	8,83%	TAK	TAK
2035	1,04%	5,35%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2036	0,85%	4,80%	7,33%	7,33%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	63 907,42	63 907,42	52 410,38	987 915,58	987 915,58	932 776,02	83 907,42	83 907,42	68 810,38
2027	0,00	0,00	0,00	1 580 739,00	1 580 739,00	1 580 739,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	1 246 868,58	1 246 868,58	1 046 488,12	18 443 323,00	278 427,42	18 164 895,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 846 471,00	1 846 471,00	1 580 739,00	1 846 471,00	0,00	1 846 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:						
	2026	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	1 088 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2033	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2034	288 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Z.181/2025 - Projekt WPF na 2026r.
z dnia 2025-11-12
- projekt -

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 460 432,28	18 443 323,00	1 846 471,00	0,00	0,00	4 619 012,81
1.a	- wydatki bieżące				278 427,42	278 427,42	0,00	0,00	0,00	114 837,42
1.b	- wydatki majątkowe				25 182 004,86	18 164 895,58	1 846 471,00	0,00	0,00	4 504 175,39
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:				3 272 154,30	1 330 776,00	1 846 471,00	0,00	0,00	3 177 247,00
1.1.1	- wydatki bieżące				83 907,42	83 907,42	0,00	0,00	0,00	83 907,42
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Wąchock - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2024	2026	83 907,42	83 907,42	0,00	0,00	0,00	83 907,42
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 188 246,88	1 246 868,58	1 846 471,00	0,00	0,00	3 093 338,58
1.1.2.1	Powstanie szlaku turystycznego od centrum Mirca do zbiornika wodnego w Wąchocku eksponując walor historyczno - przyrodniczy - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miejscowości	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2023	2027	2 743 244,30	801 866,00	1 846 471,00	0,00	0,00	2 648 337,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Wąchock - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2024	2026	445 002,58	445 002,58	0,00	0,00	0,00	445 002,58
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				22 188 277,98	17 112 547,00	0,00	0,00	0,00	1 441 765,81
1.3.1	- wydatki bieżące				194 520,00	194 520,00	0,00	0,00	0,00	30 930,00
1.3.1.1	"Sporządzenie planu ogólnego Miasta i Gminy Wąchock" - Spełnienie ustawowego obowiązku uchwalenia planu ogólnego miasta	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2024	2026	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410,00
1.3.1.2	Sporządzenie Strategii Rozwoju Gminy Wąchock na lata 2025-2035 - Spełnienie ustawowego obowiązku sporządzenia strategii rozwoju gminy	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2025	2026	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 993 757,98	16 918 027,00	0,00	0,00	0,00	1 410 835,81
1.3.2.1	/Budowa Centrum Administracyjnego w Gminie Wąchock/ - Poprawa bazy administracyjnej gminy	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	2022	2026	10 795 673,00	10 765 973,00	0,00	0,00	0,00	400 000,73
1.3.2.3	Modernizacja placówek edukacyjnych na terenie Gminy Wąchock - Poprawa warunków nauki i zaplecza sportowego	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2024	2026	10 471 192,98	5 585 652,00	0,00	0,00	0,00	445 835,08
1.3.2.4	Budowa (przebudowa) drogi gminnej ul. Rzecznej w Parszowie - etap I wraz z dokumentacją projektową - Poprawa stanu infrastruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2022	2026	79 950,00	21 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa garażu na sprzęt komunality dla potrzeb gminy Wąchock -	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2025	2026	173 493,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa windy zewnętrznej dla niepełnosprawnych oraz przebudowa poddasza ze zmianą sposobu użytkowania - budynek administracyjny w Parszowie ul. Złotoglin -	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2025	2026	473 449,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąchock na lata 2026 – 2036

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy przyjęto dochody i wydatki na 2026 rok w oparciu o dane wynikające z planu budżetu gminy na ten rok oraz wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2026 – 2036.

Dochody

Plan dochodów bieżących ustalono z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatków i opłat (w tym podatek od nieruchomości), subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Pozostałe dochody ujęto na podstawie aktów prawnych, w tym ustalone w oparciu o informacje z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, deklaracje podatkowe, akty prawa miejscowego, z uwzględnieniem analizy wykonania poszczególnych dochodów za lata poprzednie. W roku 2026 planuje się wpływ dochodów z tytułu refundacji wydatków w ramach Programu „Czyste Powietrze”. Na lata 2027-2028 zakłada się wzrost dochodów: z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT, podatku dochodowego od osób prawnych - CIT, pozostałych podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o stały wskaźnik 0,5% rocznie. Na lata 2029-2036 zakłada się wzrost w/w dochodów o stały wskaźnik 1% rocznie. Wzrost podatków od nieruchomości w latach 2026-2036 o 5%.

Jednocześnie zwiększony zostanie nacisk na windykację należności podatków i opłat.

W roku 2026 zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w wysokości 100 000 zł. Powyższą prognozę oparto o katalog zasobu mienia komunalnego przeznaczonego do zbycia, a wartość podano na podstawie operatu szacunkowego. Zaplanowano również dochody majątkowe pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z Funduszu Europejskiego dla Świętokrzyskiego 2021 -2027 oraz z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

Wydatki

W roku 2026 wydatki bieżące ujęto w budżecie w wyniku szczegółowej analizy wykonania za lata ubiegłe oraz informacji Ministerstwa Finansów i Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Planuje się, że wydatki bieżące od 2027r. wzrosną o stały wskaźnik 2% w stosunku do roku 2026.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – założono, że wynagrodzenia z pochodnymi w latach 2027 - 2036 wzrosną o stały wskaźnik 1%, uwzględniając wzrost dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz zakładając, że utrzymane zostaną ustawowe obowiązki gminy wobec nauczycieli (w tym: wypłata dodatków uzupełniających).

Wydatki majątkowe na rok 2026 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz na zadania roczne, wynikające np. z realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego. Planuje się wydatki majątkowe związane m.in. z przebudową dróg gminnych, budową ścieżek rowerowych, budową Centrum Administracyjnego w gminie, modernizacją placówek oświatowych oraz realizacją innych inwestycji rocznych, niezbędnych do utrzymania i poprawy stanu infrastruktury technicznej.

Ustala się, że wydatki na zadania niewymienione w wykazie wieloletnich przedsięwzięć stanowiących część Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2026 – 2036, stanowią wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki (tj. dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, zimowe utrzymanie dróg, okresowe przeglądy i inne).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych do roku 2023 włącznie (warunki z umów kredytowych) i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2026.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Przychody

Planuje się, że gmina osiągnie przychody w roku 2026 w kwocie 1 358 673 zł. w tym:

- 1 200 000 zł. kredyt bankowy (w tym 460 000 zł. na pokrycie deficytu budżetu – zadania inwestycyjne, 740 000 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów),

- 158 673 zł. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Rozchody

Spłatę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów wynikających z zawartych umów oraz hipotetycznych rat kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2026.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. Planuje się, że w roku 2026 wynik budżetu będzie ujemny, a od roku 2027 dodatni.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt w roku 2026 sfinansowany będzie przychodami z kredytów w wysokości 460 000 zł. oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 158 673 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach następnych 2027-2036 przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętego długu z tytułu kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Przyjmuje się, że spłata długu w roku 2026 będzie finansowana z planowanego do zaciągnięcia kredytu. W następnych latach spłat kredytów dokonywać się będzie z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się w latach 2026 - 2036 pozytywnie.

Uzasadnienie

Stosownie do art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) organ stanowiący ma obowiązek podjąć uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany w terminie nie późniejszym, niż uchwałę budżetową, jak również nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.