BURMISTRZ MIASTA I GMINY
WĄCHOCK

RADA MIEJSKA
w Wąchocku, ul. Wielkowiejska 1
2026 -11- 12
WPŁYNĘŁO
L. dz. ..... podpis .....

ZARZĄDZENIE NR 163./2026

BURMISTRZA MIASTA I GMINY WĄCHOCK

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie **projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2027-2038.**

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

§ 1

Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2027-2038 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
mgr Beata Pawczyk

BURMISTRZ
mgr inż. Robert Janus

Uzasadnienie do Zarządzenia nr ..163../2026 z dnia 12.11.2026r.

Stosownie do art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2025 r. Dz. U. 1483 ze zm.) 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

Załącznik Nr 1.

PROJEKT

Uchwała Nr .....
R a d y M i e j s k i e j w W ą c h o c k u
z dnia ..... roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2027-2038

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 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 ze zm.)

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

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąchock na lata 2027-2038 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 2027-2038 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wąchock do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, do wysokości ustalonych w nim limitów zobowiązań,
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2,
4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia w tym 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 zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie obejmuje także możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji tych przedsięwzięć w tym wkładu własnego beneficjenta wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt.1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art.44 ust.1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021-2027,

§ 5

Traci moc Uchwała nr XXIV/151/2025 Rady Miejskiej w Wąchocku z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2026-2036 (z późn. zm.).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wąchock.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku.

(gdy WPF będzie uchwalony do 31 grudnia 2026 roku)

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(gdy WPF będzie uchwalony po 1 stycznia 2027 roku)

Uzasadnienie

Stosownie do art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) 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.

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 uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Wąchocku
z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
2027	51 444 082,00	42 817 800,00	21 347 582,00	317 944,00	6 223 234,00	6 735 050,00	8 193 990,00	5 307 687,00	8 626 282,00	500 000,00	8 126 282,00
2028	43 427 169,00	43 427 169,00	21 561 058,00	321 123,00	6 254 350,00	6 802 401,00	8 488 237,00	5 573 071,00	0,00	0,00	0,00
2029	44 019 081,00	44 019 081,00	21 776 669,00	324 334,00	6 285 622,00	6 836 413,00	8 796 043,00	5 851 725,00	0,00	0,00	0,00
2030	44 661 912,00	44 661 912,00	21 994 436,00	327 577,00	6 317 050,00	6 904 777,00	9 118 072,00	6 144 311,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 322 719,00	45 322 719,00	22 214 380,00	330 853,00	6 348 635,00	6 973 825,00	9 455 026,00	6 451 527,00	0,00	0,00	0,00
2032	46 002 264,00	46 002 264,00	22 436 524,00	334 162,00	6 380 378,00	7 043 563,00	9 807 637,00	6 774 103,00	0,00	0,00	0,00
2033	46 701 349,00	46 701 349,00	22 660 889,00	337 504,00	6 412 280,00	7 113 999,00	10 176 677,00	7 112 808,00	0,00	0,00	0,00
2034	47 420 813,00	47 420 813,00	22 887 498,00	340 879,00	6 444 341,00	7 185 139,00	10 562 956,00	7 468 448,00	0,00	0,00	0,00
2035	48 161 537,00	48 161 537,00	23 116 373,00	344 288,00	6 476 563,00	7 256 990,00	10 967 323,00	7 841 870,00	0,00	0,00	0,00
2036	48 924 446,00	48 924 446,00	23 347 537,00	347 731,00	6 508 946,00	7 329 560,00	11 390 672,00	8 233 964,00	0,00	0,00	0,00
2037	49 710 504,00	49 710 504,00	23 581 012,00	351 208,00	6 541 491,00	7 402 856,00	11 833 937,00	8 645 662,00	0,00	0,00	0,00
2038	50 520 728,00	50 520 728,00	23 816 822,00	354 720,00	6 574 198,00	7 476 885,00	12 298 103,00	9 077 945,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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]			
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	2.2.2
2027	54 636 582,00	40 721 207,00	20 074 420,00	0,00	0,00	932 330,00	0,00	0,00	0,00	13 915 375,00	13 795 566,00	119 809,00
2028	42 498 638,00	41 332 025,00	20 275 164,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	1 166 613,00	0,00	0,00
2029	42 954 081,00	41 952 005,00	20 477 916,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 002 076,00	0,00	0,00
2030	43 406 912,00	42 581 285,00	20 682 695,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	825 627,00	0,00	0,00
2031	44 327 719,00	43 432 911,00	20 889 522,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	894 808,00	0,00	0,00
2032	44 882 264,00	44 301 569,00	21 098 417,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	580 695,00	0,00	0,00
2033	46 021 349,00	45 187 600,00	21 309 401,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	833 749,00	0,00	0,00
2034	46 732 495,00	46 091 352,00	21 522 495,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	641 143,00	0,00	0,00
2035	47 761 537,00	47 013 179,00	21 735 720,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	748 358,00	0,00	0,00
2036	48 324 446,00	47 953 443,00	21 955 097,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	371 003,00	0,00	0,00
2037	49 110 504,00	48 912 512,00	22 174 648,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	197 992,00	0,00	0,00
2038	49 920 728,00	49 890 762,00	22 396 395,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	29 966,00	0,00	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
2027	-3 192 500,00	0,00	4 042 500,00	3 900 000,00	3 050 000,00	142 500,00	142 500,00	0,00	0,00
2028	928 531,00	928 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 255 000,00	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	688 318,00	688 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	600 000,00	600 000,00	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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	928 531,00	928 531,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 000,00	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	688 318,00	688 318,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 931 849,00	0,00	2 096 593,00	2 239 093,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 003 318,00	0,00	2 095 144,00	2 095 144,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 938 318,00	0,00	2 067 076,00	2 067 076,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 683 318,00	0,00	2 080 627,00	2 080 627,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 688 318,00	0,00	1 889 808,00	1 889 808,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 568 318,00	0,00	1 700 695,00	1 700 695,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 888 318,00	0,00	1 513 749,00	1 513 749,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 329 461,00	1 329 461,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 148 358,00	1 148 358,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	971 003,00	971 003,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	797 992,00	797 992,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	629 966,00	629 966,00

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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	4,94%	8,39%	16,29%	16,38%	TAK	TAK
2028	4,50%	7,69%	14,94%	15,03%	TAK	TAK
2029	4,61%	7,31%	12,96%	13,05%	TAK	TAK
2030	4,83%	7,02%	11,03%	11,11%	TAK	TAK
2031	3,92%	6,26%	10,52%	10,60%	TAK	TAK
2032	4,11%	5,60%	9,36%	9,44%	TAK	TAK
2033	2,22%	4,33%	7,53%	7,61%	TAK	TAK
2034	2,16%	3,75%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2035	1,34%	3,17%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2036	1,68%	2,57%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2037	1,61%	2,08%	4,67%	4,67%	TAK	TAK
2038	1,51%	1,58%	3,97%	3,97%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			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	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 i 3 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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy x	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
2027	0,00	0,00	0,00	2 377 895,00	2 377 895,00	2 377 895,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	4 046 417,00	4 046 417,00	2 520 395,00	11 450 303,00	188 928,00	11 261 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	107 847,00	0,00	107 847,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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										
			w tym:								
					w tym:						
						w tym:					
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x]	Wydatki zmniejszające dług [x]	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [x]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [x]	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [x]	dokonywana w formie wydatku bieżącego [x]	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
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
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	888 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	288 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	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 spłaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Wąchocku
z dnia .....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 596 500,00	11 450 303,00	107 847,00	0,00	0,00	5 409 020,00
1.a	- wydatki bieżące				250 920,00	188 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 345 580,00	11 261 375,00	107 847,00	0,00	0,00	5 409 020,00
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:				4 234 132,00	4 046 417,00	0,00	0,00	0,00	4 046 417,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 234 132,00	4 046 417,00	0,00	0,00	0,00	4 046 417,00
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	2 739 161,00	2 629 895,00	0,00	0,00	0,00	2 629 895,00
1.1.2.2	Budowa windy zewnętrznej dla niepełnosprawnych oraz przebudowa poddasza ze zmianą sposobu użytkowania - budynek administracyjny w Parszowie ul. Złotoglin 91 -	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2025	2027	1 494 971,00	1 416 522,00	0,00	0,00	0,00	1 416 522,00
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				12 362 368,00	7 403 886,00	107 847,00	0,00	0,00	1 362 603,00
1.3.1	- wydatki bieżące				250 920,00	188 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Sporządzenie planu ogólnego Miasta i Gminy Wąchock" - Spełnienie ustawowego obowiązku uchwalenia planu ogólnego miasta	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2025	2027	221 400,00	177 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie Strategii Rozwoju Gminy Wąchock na lata 2025-2035 - Spełnienie ustawowego obowiązku sporządzenia strategi rozwoju gminy	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2025	2027	29 520,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 111 448,00	7 214 958,00	107 847,00	0,00	0,00	1 362 603,00
1.3.2.1	/Budowa Centrum Administracyjnego w Gminie Wąchock/ - Poprawa bazy administracyjnej gminy	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	2022	2027	11 322 877,00	6 728 347,00	0,00	0,00	0,00	907 203,00
1.3.2.2	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	2027	79 950,00	21 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji projektowej z uzyskaniem decyzji ZRID na budowę drogi od drogi gminnej nr 394041T Marcinków Górny - Wąchock, ul. Torowa do zbiornika Wąchock - Poprawa stanu infrstruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2026	2028	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1780T (0581T) Rataje - Starachowice w miejscowości Rataje oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 1400 T (0582T) Wąchock - Siekierno - Leśna na odcinku od ul. Dębowej do GP 42 w Ratajach - Poprawa stanu infrstruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2026	2028	129 618,00	59 809,00	57 847,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej nr 394023T Wąchock ul. Powstańców" - Poprawa stanu infrastruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2026	2027	135 000,00	110 400,00	0,00	0,00	0,00	110 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Wykonanie projektu budowlanego na przebudowę dróg gminnych - Wąchock ul. Wesoła I, II, III i drogi gminnej Wąchock ul. Sporna wraz z uzyskaniem decyzji ZRID - Poprawa stanu infrastruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2026	2027	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.7	Utwardzenie terenu od Szkoły Podstawowej w Parszowie do końca ul. Szkolnej -	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2026	2027	199 003,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały .....
Rady Miejskiej w Wąchocku
z dnia .....

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąchock na lata 2027 – 2038

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy przyjęto dochody i wydatki na 2027 rok w oparciu o dane wynikające z planu budżetu gminy na ten rok oraz wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2027 – 2038.

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. Na lata 2027-2038 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, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznczonych na cele bieżące o stały wskaźnik 1% rocznie, subwencji ogólnej o 0,5% rocznie, a wzrost podatku od nieruchomości o 5% rocznie. Jednocześnie zwiększony zostanie nacisk na windykację należności podatków i opłat.

W roku 2027 zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w wysokości 500 000 zł. Powyższą prognozę oparto o katalog zasobu mienia komunalnego przeznaczonego do zbycia, a wartość podano na podstawie wykonanych operatów szacunkowych. Zaplanowano również dochody majątkowe pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z Funduszu Europejskiego dla Świętokrzyskiego 2021 -2027.

Wydatki

W roku 2027 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 2028 do 2030r. wzrosną o stały wskaźnik 1,5% w stosunku do roku poprzedniego, a od 2031r. wzrosną o stały wskaźnik 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – założono, że wynagrodzenia z pochodnymi w latach 2028 - 2038 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 2027 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, z powstaniem nowego szlaku turystycznego, budową Centrum Administracyjnego w gminie oraz przebudową poddasza w budynku administracyjnym w Parszowie. Planuje się również realizację inwestycji rocznych, niezbędnych do utrzymania i poprawy stanu infrastruktury technicznej na terenie gminy.

Ustala się, że wydatki na zadania niewymienione w wykazie wieloletnich przedsięwzięć stanowiących część Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2027 – 2038, 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 2027.

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

Przychody

Planuje się, że gmina osiągnie przychody w roku 2027 w kwocie 4 042 500 zł. w tym:

- 3 900 000 zł. kredyt bankowy (w tym 3 050 000 zł. na pokrycie deficytu budżetu – zadania inwestycyjne, 850 000 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów),

- 142 500 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 2027.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody" a pozycją „Wydatki". Planuje się, że w roku 2027 wynik budżetu będzie ujemny, a od roku 2028 dodatni.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt w roku 2027 sfinansowany będzie przychodami z kredytów w wysokości 3 050 000 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 142 500 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach następnych 2028-2038 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 2027 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 2027 - 2038 pozytywnie.