

UCHWAŁA NR XXVI.136.2026
RADY GMINY WĄPIELSK

z dnia 19 marca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII.120.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wąpielsk, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąpielsk.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wojciech Rutkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Uzasadniona 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 XXVI.136.2026 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 19 marca 2026 r.

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						w tym:			
		Dochody ogółem x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na przeznaczonej na cele bieżące x 3)	pozasobne dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	Dochody majątkowe 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	32 089 820,52	30 485 963,36	8 236 663,00	28 521,00	12 882 243,00	3 528 448,78	5 810 087,58	1 190 000,00	1 603 857,16	500,00	1 600 357,16
2027	37 413 095,08	32 485 037,20	9 483 763,00	29 377,00	13 268 710,00	3 077 573,00	6 625 614,20	1 225 700,00	4 928 057,88	10 000,00	4 918 057,88
2028	28 239 919,00	27 803 919,00	7 897 381,00	10 197,00	11 764 236,00	3 936 097,00	4 196 008,00	1 250 538,00	436 000,00	10 000,00	10 000,00
2029	29 635 350,00	28 718 350,00	8 118 508,00	10 483,00	12 093 635,00	4 046 308,00	4 449 416,00	1 285 553,00	917 000,00	1 000,00	500 000,00
2030	29 757 221,17	28 613 221,17	8 321 471,00	10 745,00	12 395 976,00	3 826 411,17	4 058 618,00	1 317 692,00	1 144 000,00	1 000,00	500 000,00
2031	28 584 308,39	27 583 308,39	7 321 471,00	10 745,00	12 395 976,00	4 147 466,00	3 707 650,39	1 317 692,00	1 001 000,00	1 000,00	500 000,00
2032	30 172 974,00	28 871 974,00	7 500 000,00	11 289,00	13 023 522,00	4 357 432,00	3 979 731,00	1 384 400,00	1 301 000,00	1 000,00	50 000,00
2033	30 857 485,24	29 604 578,63	8 083 137,63	11 571,00	13 149 110,00	4 466 368,00	3 894 392,00	1 419 010,00	1 252 906,61	1 000,00	50 000,00
2034	31 252 661,00	30 951 921,23	9 085 348,00	11 860,00	13 382 838,00	4 578 027,00	3 893 848,23	1 454 485,00	300 739,77	1 000,00	50 000,00

1) Wzrost może być spowodowany wzrostem udziałów państwowych w którym poszczególne pozycje są przedstawione w skumulacji, a nie w wariantach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obniżenia prognozy finansowej w roku budżetowym w stosunku do wieloletniej prognozy finansowej, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obniżenia prognozy finansowej w roku budżetowym w stosunku do wieloletniej prognozy finansowej, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze stałym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje obywateli 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 z zarządzaniem wykonaniem budżetu jednostki wyliczającym z określonych ustaw, o których mowa w art. 229 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatkowe, opłaty lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:											
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Wydatki budżetu x		w tym:		4	4,1	w tym:		4,2	w tym:		4,3	4,3,1	
					na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z tit uogólnych x 6)			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x				
Lp	3	3,1					4,1	4,1,1								
2026	-2 692 933,28	0,00		3 646 253,28	3 646 253,28	2 692 933,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	273 729,24	273 729,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Linia przeznaczona na wydatki budżetowe wyłączone z obciążenia do wydatków programów finansowych.

5) Wydatki na spłatę ujęt. środków pieniężnych z tytułu nadwyżki budżetu pochodzącej z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		inne przychody niezwiązane z osiągnięciem celu x 7)	w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach uoległych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		innych			
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	953 320,00	953 320,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	273 729,24	273 729,24	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

*) W pozycji należy wpisać kwoty przychodów podatkowych i innych z tytułu majątku 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 wyczerpienia bieżącej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota x					
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	5 773 729,24	0,00	1 993 705,12	1 993 705,12
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 473 729,24	0,00	3 704 871,20	3 704 871,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 173 729,24	0,00	2 230 769,80	2 230 769,80
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 873 729,24	0,00	1 444 000,00	1 444 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	873 729,24	0,00	641 724,17	641 724,17
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	573 729,24	0,00	-388 188,61	-388 188,61
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	273 729,24	0,00	-500 000,00	-500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-478 177,37	-478 177,37
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 260,23	200 260,23

a) Skorygowanie o środki obywatelskie w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody, wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Suma finansowe wyłączeń ograniczenia, określonego w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach należy użyć w odniesieniu do wydatków prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi 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 (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi 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 (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi 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 (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2026	4,76%	11,03%	15,87%	17,37%	TAK
2027	5,27%	13,45%	14,86%	16,35%	TAK
2028	6,28%	10,18%	14,02%	15,51%	TAK
2029	5,88%	6,46%	13,15%	14,64%	TAK
2030	4,72%	3,27%	10,47%	11,97%	TAK
2031	1,88%	-1,06%	9,25%	10,74%	TAK
2032	1,59%	-1,67%	7,62%	9,11%	TAK
2033	1,33%	-1,66%	5,95%	5,95%	TAK
2034	0,00%	0,76%	4,14%	4,14%	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 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:		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:	
		Dobatek i środki o charakterze charytatywnym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1.1
2026	644 435,50	644 435,50	615 118,87	1 200 357,16	1 200 357,16	1 200 357,16	1 294 836,19
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
2030	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
2032	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki obojętne limitem, o którym mowa w art. 230 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółdzielczego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku z likwidacją przez jednostkę samorządu terytorialnego przejętych do spółdzielczego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, budżetowym, podlegającym obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań w kategoriach przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
		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
Lp											
2026	2 062 343,50	2 062 343,50	1 256 357,16	3 595 344,45	604 826,95	2 990 517,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 591 977,55	0,00	0,00	6 010 595,08	800,00	6 009 795,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	500 800,00	800,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:							Wzrost(-) /spadek(+/-) kredytu dłużnego wynikającego z operacji finansowych (m.in. umortowania, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań wliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kredytów ułożonych w wykonanych dotychczas jednostkach samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawieniu wyczerpaniu z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾
				w tym:							
				w tym:							
				w tym:							
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączeń 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 zaliczonych do tytułu dłużnego – Kredyt i pożyczka x	Zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x		Wpłaty z tytułu wymagalnych połączeń i gwarancji 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	953 320,00	9 014,00	0,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć: kwoty wypłat bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki, bezskas budżetu oraz: wyczerpanie limitu spłaty z zobowiązań dot. obrotowego, sprawozdanie, nałożony limit w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wypłat bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć: wypłaty, poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacja zawarta w tej części wiodowej prognozy finansowej, w tym o spadku(-) lub wzroście(-) w art. 243 ustawy, została sformułowana w oparciu o dane, które zostały przekazane przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Aktualizacja wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności w art. 227 ust. 2 ustawy, okres ten nie podlega wyłączeniu w wyliczeniach, planowania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, należy zaciągnąć oraz planować zobowiązania, które, w okresie dłuższym niż okres, należy zaciągnąć oraz planować.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI.136.2026 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 19 marca 2026 r.

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)				17 924 800,64	3 595 344,45	6 010 595,08	500 800,00	800,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 291 074,06	604 826,95	800,00	800,00	800,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 633 726,58	2 990 517,50	6 009 795,08	500 000,00	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:				6 137 705,11	1 796 330,45	3 592 777,55	800,00	800,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 291 074,06	604 826,95	800,00	800,00	800,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2017	2029	7 622,26	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	153 750,00	46 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	918 103,00	438 475,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Seniorzy pełni życia w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	105 799,40	56 999,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Z energią po 60-tce w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	105 799,40	62 427,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 846 631,05	1 191 503,50	3 591 977,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odnowa przestrzeni publicznej w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	632 623,50	612 623,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wymiana źródeł ciepła i porawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Radziakach Dużych -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	515 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
18 598 525,53
607 226,95
17 991 298,58
5 390 708,00

607 226,95
3 200,00
46 125,00
438 475,07
56 999,57
62 427,31
4 783 481,05
612 623,50
500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.1.2.3	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na Szlaku Św. Jakuba w Gminie Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2027	3 623 977,55	10 000,00	3 591 977,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczne wodociągi - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w wodociągach Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2026	75 030,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 787 095,53	1 799 014,00	2 417 817,53	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 787 095,53	1 799 014,00	2 417 817,53	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2008	2026	6 198 278,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Wąpelsku	2018	2027	1 635 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120105C Ruszkowo - Długie od km 0+000 do km 0+482,4 -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2027	1 143 817,53	0,00	1 117 817,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120109C. Skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C - Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2026	1 410 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa magazynku ochrony ludności i obrony cywilnej -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2026	2028	1 400 000,00	400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
3 601 977,55
68 880,00

0,00
0,00
0,00
13 207 817,53

0,00
13 207 817,53
8 500 000,00
800 000,00
1 117 817,53
1 390 000,00
1 400 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 101 880,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 101 880,50 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 101 880,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 203 761,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 101 880,50 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	31 987 940,02	+101 880,50	32 089 820,52
Dochody bieżące	30 384 082,86	+101 880,50	30 485 963,36
Dotacje bieżące	3 426 568,28	+101 880,50	3 528 448,78
Wydatki ogółem	34 680 873,30	+101 880,50	34 782 753,80
Wydatki bieżące	28 288 497,24	+203 761,00	28 492 258,24
Wynagrodzenia i pochodne	16 278 388,03	+2 000,00	16 280 388,03
Pozostałe wydatki bieżące	11 680 109,21	+201 761,00	11 881 870,21
Wydatki majątkowe	6 392 376,06	-101 880,50	6 290 495,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034 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	4,76%	15,87%	TAK	17,37%	TAK
2027	5,27%	14,86%	TAK	16,35%	TAK
2028	6,28%	14,02%	TAK	15,51%	TAK
2029	5,88%	13,15%	TAK	14,64%	TAK
2030	4,72%	10,47%	TAK	11,97%	TAK
2031	1,88%	9,25%	TAK	10,74%	TAK

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)
2032	1,59%	7,62%	TAK	9,11%	TAK
2033	1,33%	5,95%	TAK	5,95%	TAK
2034	0,00%	4,14%	TAK	4,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wąpielsk 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 Wąpielsk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 101 880,50 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	502 946,45	+101 880,50	604 826,95

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.