

Projekt

z dnia 5 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WERBKOWICE**

z dnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXVII/157/2025 Rady Gminy Werbkowice z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wieloletnia prognoza finansowa na lata 2026-2034 obejmująca prognozę kwoty długu, po wprowadzonych zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Maciej Buczyński

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr xxxxxx
z dnia 2026-01-09

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
Wykonanie 2023	45 263 131,89	42 478 150,08	3 700 490,00	307 384,00	13 769 866,95	12 871 830,96	11 828 578,17	6 216 237,89	2 784 981,81	124 857,92	2 659 517,34	
Wykonanie 2024	58 376 807,71	48 126 771,40	5 219 357,00	449 653,00	19 046 611,00	10 925 346,93	12 485 803,47	6 358 729,19	10 250 036,31	1 433 268,04	8 816 158,05	
Plan 3 kw. 2025	60 753 813,60	48 742 257,92	17 550 686,36	115 055,47	10 931 086,05	7 780 458,84	12 364 971,20	6 380 000,00	12 011 555,68	260 500,00	11 748 055,68	
Wykonanie 2025	62 420 877,20	50 409 321,52	17 550 686,36	115 055,47	10 931 086,05	9 317 591,27	12 494 902,37	6 380 000,00	12 011 555,68	260 500,00	11 748 055,68	
2026	56 022 852,95	45 677 963,63	19 764 381,00	492 499,00	6 708 108,00	5 831 295,63	12 881 680,00	6 780 000,00	10 344 889,32	22 000,00	10 319 889,32	
2027	50 000 000,00	49 000 000,00	21 000 000,00	500 000,00	7 000 000,00	6 500 000,00	14 000 000,00	6 800 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2028	51 300 000,00	51 100 000,00	21 500 000,00	600 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	14 500 000,00	7 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	52 750 000,00	52 550 000,00	22 000 000,00	650 000,00	7 700 000,00	7 300 000,00	14 900 000,00	7 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	54 300 000,00	54 100 000,00	22 500 000,00	700 000,00	7 900 000,00	7 600 000,00	15 400 000,00	7 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	55 650 000,00	55 450 000,00	23 000 000,00	750 000,00	8 200 000,00	7 800 000,00	15 700 000,00	7 300 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	56 900 000,00	56 700 000,00	23 500 000,00	800 000,00	8 400 000,00	8 000 000,00	16 000 000,00	7 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	57 850 000,00	57 750 000,00	24 000 000,00	850 000,00	8 500 000,00	8 200 000,00	16 200 000,00	7 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2034	58 700 000,00	58 700 000,00	24 500 000,00	900 000,00	8 600 000,00	8 400 000,00	16 300 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.2.1.1
Wykonanie 2023	54 669 357,39	42 345 521,61	12 233 129,08	0,00	0,00	508 431,59	0,00	0,00	0,00	12 323 835,78	12 323 835,78	309 999,99
Wykonanie 2024	56 651 174,84	43 993 270,25	15 208 796,88	0,00	0,00	445 592,42	0,00	0,00	0,00	12 657 904,59	12 657 904,59	809 005,10
Plan 3 kw. 2025	66 592 819,32	48 520 168,49	18 241 299,75	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	18 072 650,83	18 072 650,83	604 991,89
Wykonanie 2025	68 004 782,92	50 815 580,39	18 332 193,74	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	17 189 202,53	17 189 202,53	604 991,89
2026	63 509 631,93	45 577 796,09	18 724 686,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	17 931 835,84	17 931 835,84	500 000,00
2027	48 376 981,00	46 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 376 981,00	2 376 981,00	0,00
2028	49 200 000,00	47 200 000,00	19 100 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	50 550 000,00	48 200 000,00	19 200 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00
2030	52 000 000,00	49 200 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2031	53 350 000,00	50 200 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00
2032	54 700 000,00	51 200 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2033	55 650 000,00	52 600 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00
2034	56 993 120,82	54 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 993 120,82	2 993 120,82	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	-9 406 225,50	0,00	14 188 260,85	2 500 000,00	748 718,56	4 759 361,01	4 728 607,10	6 928 899,84	6 928 899,84
Wykonanie 2024	1 725 632,87	0,00	8 095 732,87	5 600 000,00	0,00	7 541,35	0,00	2 488 191,52	0,00
Plan 3 kw. 2025	-5 839 005,72	0,00	7 028 681,72	4 873 048,31	3 683 372,31	1 099 233,41	1 099 233,41	1 056 400,00	1 056 400,00
Wykonanie 2025	-5 583 905,72	0,00	7 447 755,61	0,00	0,00	1 099 233,41	1 099 233,41	6 348 522,20	4 484 672,31
2026	-7 486 778,98	0,00	9 409 794,98	9 373 551,18	7 450 535,18	36 243,80	36 243,80	0,00	0,00
2027	1 623 019,00	1 623 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 706 879,18	1 706 879,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326 305,48	2 326 305,48	265 700,00	0,00	265 700,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 558,36	2 333 558,36	325 700,00	0,00	325 700,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 676,00	1 189 676,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 676,00	1 189 676,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 016,00	1 923 016,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 019,00	1 623 019,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 879,18	1 706 879,18	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 102 597,36	0,00	132 628,47	11 820 889,32
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 369 039,00	0,00	4 133 501,15	6 629 234,02
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 052 411,31	0,00	222 089,43	2 377 722,84
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 179 363,00	0,00	-406 258,87	7 041 496,74
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 629 898,18	0,00	100 167,54	136 411,34
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 006 879,18	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 906 879,18	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 706 879,18	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 406 879,18	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 106 879,18	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 906 879,18	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 706 879,18	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	2,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	4,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	2,89%	x	x	x	x
2026	6,36%	2,00%	13,40%	13,20%	TAK	TAK
2027	5,35%	8,72%	12,03%	11,84%	TAK	TAK
2028	6,35%	10,54%	10,69%	10,50%	TAK	TAK
2029	6,41%	11,27%	7,86%	7,66%	TAK	TAK
2030	6,56%	12,15%	7,76%	7,56%	TAK	TAK
2031	6,40%	12,59%	9,07%	8,87%	TAK	TAK
2032	6,16%	12,94%	8,79%	8,59%	TAK	TAK
2033	5,65%	11,60%	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2034	4,39%	10,34%	11,40%	11,40%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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		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
Wykonanie 2023	32 035,00	32 035,00	32 035,00	0,00	0,00	0,00	152 401,20	152 401,20	152 401,20
Wykonanie 2024	950 380,58	950 380,58	857 890,91	396 615,30	396 615,30	358 334,89	337 852,81	337 852,81	315 634,24
Plan 3 kw. 2025	494 406,60	494 406,60	467 243,59	3 779 846,00	3 779 846,00	3 776 423,75	1 249 485,05	1 249 485,05	1 116 361,91
Wykonanie 2025	494 406,60	494 406,60	467 243,59	3 779 846,00	3 779 846,00	3 776 423,75	1 249 485,05	1 249 485,05	1 116 631,91
2026	501 164,75	501 164,75	487 722,08	985 048,50	985 048,50	985 048,50	587 408,55	587 408,55	515 999,78
2027	168 712,43	168 712,43	150 947,01	0,00	0,00	0,00	226 118,12	226 118,12	150 947,01
2028	41 219,38	41 219,38	36 878,98	0,00	0,00	0,00	91 219,38	91 219,38	36 878,98
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	587 706,30	587 706,30	220 884,30	16 546 081,00	5 451 321,46	11 094 759,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	586 552,34	586 552,34	358 334,89	17 638 496,19	776 706,86	16 861 789,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	6 951 154,70	6 951 154,70	4 038 301,64	18 379 315,80	1 488 753,05	16 890 562,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 951 154,70	6 951 154,70	4 038 301,64	18 379 315,80	1 488 753,05	16 890 562,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 295 872,85	1 295 872,85	985 048,50	16 356 935,29	1 284 310,80	15 072 624,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	226 118,12	226 118,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	91 219,38	91 219,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2023	2 326 302,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 333 558,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	1 189 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	1 189 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 923 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 623 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 533 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 533 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 533 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 033 332,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące 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. 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 xxxxxx
z dnia 2026-01-09

- 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)				19 837 654,58	16 356 935,29	226 118,12	91 219,38	50 000,00	5 422 122,89
1.a	- wydatki bieżące				3 248 178,86	1 284 310,80	226 118,12	91 219,38	50 000,00	1 586 648,30
1.b	- wydatki majątkowe				16 589 475,72	15 072 624,49	0,00	0,00	0,00	3 835 474,59
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:				3 285 445,61	1 382 746,05	226 118,12	91 219,38	50 000,00	1 750 083,55
1.1.1	- wydatki bieżące				2 490 108,11	587 408,55	226 118,12	91 219,38	50 000,00	954 746,05
1.1.1.1	Lubelskie bez azbestu -	Urząd Gminy Werbkowice	2025	2029	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.1.1.2	Integracja społeczna w Gminie Werbkowice zawsze skuteczna -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WERBKOWICACH	2025	2028	412 613,75	187 151,25	176 118,12	41 219,38	0,00	404 488,75
1.1.1.3	Realizacja Programu Rozwojowego w Szkole Podstawowej w Werbkowicach -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W WERBKOWICACH	2024	2026	1 432 232,46	241 976,00	0,00	0,00	0,00	241 976,00
1.1.1.4	Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 w ramach projektu „Joint cooperation to combat fires and natural disasters in the Hrubieszów district and Rivne region” – „Wspólna współpraca na rzecz zwalczania pożarów oraz katastrof naturalnych na terenie Powiatu Hrubieszowskiego i Obwodu Rówieńskiego” -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	76 303,60	72 037,50	0,00	0,00	0,00	72 037,50
1.1.1.5	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	368 958,30	36 243,80	0,00	0,00	0,00	36 243,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				795 337,50	795 337,50	0,00	0,00	0,00	795 337,50
1.1.2.1	Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 w ramach projektu „Joint cooperation to combat fires and natural disasters in the Hrubieszów district and Rivne region” – „Wspólna współpraca na rzecz zwalczania pożarów oraz katastrof naturalnych na terenie Powiatu Hrubieszowskiego i Obwodu Rówieńskiego” -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	795 337,50	795 337,50	0,00	0,00	0,00	795 337,50
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				16 552 208,97	14 974 189,24	0,00	0,00	0,00	3 672 039,34
1.3.1	- wydatki bieżące				758 070,75	696 902,25	0,00	0,00	0,00	631 902,25
1.3.1.1	Remont drogi publicznej 111263L w m. Wronowice -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	613 070,75	611 902,25	0,00	0,00	0,00	611 902,25

Strona 1 z 2

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						
1.3.1.2	Remont przepustu w drodze wewnętrznej w m. Adelina -	Urząd Gminy Werbkowice	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.3	Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Werbkowice -	Urząd Gminy Werbkowice	2023	2026	125 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 794 138,22	14 277 286,99	0,00	0,00	0,00	3 040 137,09
1.3.2.1	Poprawa stanu infrastruktury sportowej w Gminie Werbkowice, poprzez modernizację obiektów sportowych -	Urząd Gminy Werbkowice	2023	2026	3 624 318,00	3 562 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg w gminie Werbkowice -	Urząd Gminy Werbkowice	2023	2026	6 482 777,17	6 397 615,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozwój terenów popegeerowskich budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Sahryń i Terebiń -	Urząd Gminy Werbkowice	2023	2026	1 946 509,13	1 028 541,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Honiatyczkach -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	63 714,00	49 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej w m. Sahryń Kolonia i Wronowice -	Urząd Gminy Werbkowice	2025	2026	154 733,60	124 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej dla m. Honiatyczki -	Urząd Gminy Werbkowice	2025	2026	93 480,00	63 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa jakości edukacji poprzez przebudowę pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Werbkowicach -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	1 125 306,03	1 056 426,03	0,00	0,00	0,00	1 056 426,03
1.3.2.8	Wykonanie odwodnienia budynku Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Werbkowice	2025	2026	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.9	Budowa Centrum Zarządzania Kryzysowego z funkcją magazynu na potrzeby ochrony ludności i obrony cywilnej wraz z miejscem doraźnego schronienia ludności w m. Werbkowice -	Urząd Gminy Werbkowice	2023	2026	1 343 300,29	1 143 711,06	0,00	0,00	0,00	1 143 711,06
1.3.2.10	Budowa ul. Krótkiej i części ul. Piotra Skargi w Werbkowicach -	Urząd Gminy Werbkowice	2024	2026	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej nr 111300L w m. Terebiń -	Urząd Gminy Werbkowice	2025	2026	380 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00

Uzasadnienie do uchwały nr

Rady Gminy Werbkowice

z dnia 2026 r.

Zwiększono plan dochodów ogółem w 2026 r. o kwotę 845.140,82 zł, tj. do kwoty 56.022.852,95 zł.
Zwiększenie dotyczy dochodów majątkowych.

Zwiększono plan wydatków ogółem w 2026 r. o kwotę 845.140,82 zł, tj. do kwoty 63.509.631,93 zł.
Zwiększenie dotyczy wydatków majątkowych.

Niniejszą uchwałą dokonano następujących zmian w wykazie przedsięwzięć:

Zwiększono limit wydatków na 2026 r. przedsięwzięcia pn. „Poprawa jakości edukacji poprzez przebudowę pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Werbkowicach” do kwoty 1.056.426,03 zł.

	Imię i nazwisko, stanowisko	Data	Podpis
Sporządził (a):	Monika Kalinowska Skarbnik Gminy		
Sprawdzono pod względem formalno - prawnym:	Iwona Daciej-Halinowska Adwokat		
Zatwierdzono przez Wójta:	Monika Podolak Wójt Gminy		