

KRG.0007.1.2026

UCHWAŁA NR XXV/140/2026

RADY GMINY W FAŁKOWIE

z dnia 22 stycznia 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Fałków
na lata 2026-2029.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

W uchwale nr XXIV/131/2025 Rady Gminy w Fałkowie z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Fałków na lata 2026-2029, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Fałków.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Piotr Gonerka

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				w tym:	
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	1.1.5.1			1.2
Lp	1												
2026	33 904 000,99	27 670 838,89	10 452 962,00	101 400,00	7 706 426,00	3 445 370,92	5 964 679,97	1 850 000,00	6 233 162,10	412 500,00	5 820 662,10		
2027	39 415 036,00	28 415 036,00	10 766 551,00	104 442,00	7 937 619,00	3 533 488,00	6 072 936,00	1 905 500,00	11 000 000,00	260 000,00	10 740 000,00		
2028	35 339 072,00	29 339 072,00	11 178 781,00	107 471,00	8 167 810,00	3 635 959,00	6 249 051,00	1 960 760,00	6 000 000,00	270 000,00	5 730 000,00		
2029	30 057 766,00	30 057 766,00	11 388 987,00	110 480,00	8 396 509,00	3 737 766,00	6 424 024,00	2 015 661,00	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	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2026	-3 110 363,71	0,00	3 110 363,71	0,00	0,00	3 110 363,71	3 110 363,71	0,00	0,00			
2027	-640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00			
2028	-1 660 928,00	0,00	1 660 928,00	0,00	0,00	1 660 928,00	1 660 928,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	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	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:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	0,00	0,00	1 402 668,69	4 513 032,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 549,00	2 180 549,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 072,00	4 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 251,00	1 373 251,00
									Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi x

^{b)} 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.

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:						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⁾	
	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 – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną 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 wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Piotr Gonerka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				35 539 064,50	10 468 525,52	13 150 000,00	10 000 000,00	0,00	33 253 510,72
1.a	- wydatki bieżące				1 782 744,50	1 522 331,02	0,00	0,00	0,00	1 262 358,22
1.b	- wydatki majątkowe				33 756 320,00	8 946 194,50	13 150 000,00	10 000 000,00	0,00	31 991 152,50
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:				28 130 980,50	7 823 658,02	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	27 823 658,02
1.1.1	- wydatki bieżące				490 744,50	255 931,02	0,00	0,00	0,00	255 931,02
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Falków - podniesienie bezpieczeństwa informatycznego i zminimalizowanie pojawiających się cyberzagrożeń	Urząd Gminy w Falkowie	2024	2026	108 977,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00
1.1.1.2	"Falkowskie przedszkolaki, to super dzieciaki 2"	Urząd Gminy w Falkowie	2025	2026	381 767,50	241 131,02	0,00	0,00	0,00	241 131,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 640 236,00	7 567 727,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	27 567 727,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w m.: Falków, Gustawów, Olszawowice ul. Porąbka Skórnice, Smyków, Studzieniec, Sułków - polepszenie warunków życia	Urząd Gminy w Falkowie	2025	2028	26 250 000,00	6 250 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	26 250 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Falków - podniesienie bezpieczeństwa informatycznego i zminimalizowanie pojawiających się cyberzagrożeń	Urząd Gminy w Falkowie	2024	2026	222 032,00	167 727,00	0,00	0,00	0,00	167 727,00
1.1.2.3	Budowa świetlicy w msc. Budy oraz doposażenie GBP w Falkowie -	Urząd Gminy w Falkowie	2024	2026	1 188 204,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
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				7 408 084,00	2 644 867,50	3 150 000,00	0,00	0,00	5 429 852,70
1.3.1	- wydatki bieżące				1 292 000,00	1 266 400,00	0,00	0,00	0,00	1 006 427,20
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Falków -	Urząd Gminy w Falkowie	2024	2026	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	27,20
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkających na terenie Gm. Falków oraz z PSZOK - 2026 r.	Urząd Gminy w Falkowie	2025	2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.3	OZE dla mieszkańców Gmin SZGiM - trwałość projektu - polepszenie warunków życia Mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Falkowie	2022	2026	32 000,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	6 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 116 084,00	1 378 467,50	3 150 000,00	0,00	0,00	4 423 425,50
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy i Gm. Biblioteki Publicznej	Urząd Gminy w Falkowie	2026	2027	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja zbiorników rekreacyjno-p.poż. w msc. Falków i Wąsosz - podniesienie bezpieczeństwa, stworzenie miejsc rekreacyjnych dla mieszkańców	Urząd Gminy w Falkowie	2024	2027	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Fałków na lata 2026-2029.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w Budżecie Gminy Fałków polegających na zmianie planowanych kwot dochodów, wydatków oraz przychodów. Zmianie ulega także planowany wynik budżetu.

Wprowadzane zmiany dla 2026 r. dotyczą m.in.:

- 1) zmian w planach dochodów i wydatków jednostek organizacyjnych Gminy, przeniesień pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej;
- 2) w zadaniu wieloletnim pn. „Budowa kanalizacji w m.: Fałków, Gustawów, Olszamowice ul. Porąbka, Skórnice, Smyków, Studzieniec, Sułków” w związku z umową o objęcie przedsięwzięcia Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Fałków - Studzieniec wsparciem bezzwrotnym z planu rozwojowego (przedsięwzięcie w ramach inwestycji B3.1.1 inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich) zostaje zwiększony: plan dochodów o kwotę dofinansowania, tj. 4 553 016,50 zł (dz.758 rozdz. 75867) oraz plan wydatków o kwotę 6 250 000 zł (dz. 010 rozdz. 01044); jednocześnie zostają zmniejszone planowane dochody (-4 995 086,61 zł) i wydatki (-6 500 000 zł) dla tego zadania w dziale 900 rozdz. 90001;
- 3) w zadaniach inwestycyjnych rocznych w 2026 r. wprowadzono nowe zadania pn. „Zakupy dot. odprowadzania ścieków” wartość 100 000 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian ulega zmianie wynik budżetu, który po wprowadzonych zmianach wynosi -3 110 363,71 zł. Źródła pokrycia deficytu pozostają bez zmian i są to: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 3 060 240,31 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o fin. publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 50 123,40 zł (Cyberbezpieczna Gm. Fałków).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Fałków:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 442 070,11 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zmniejszono o 442 070,11 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 221 829,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 28 170,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 250 000 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 110 363,71 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 890 123,40	+220 240,31	3 110 363,71
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 890 123,40	+220 240,31	3 110 363,71

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Fałków na lata 2026-2029 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	0,00%	22,05%	TAK	21,66%	TAK
2027	0,00%	19,62%	TAK	19,24%	TAK
2028	0,00%	17,48%	TAK	17,09%	TAK
2029	0,00%	13,58%	TAK	13,20%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Fałków 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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Fałków 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: