

Informacja wprowadzająca

Temat: zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Andrychów na lata 2026-2039

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Andrychów na lata 2026-2039”

1.1. Dokonano korekty wielkości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Andrychów celem zapewnienia jej zgodności z uchwałą budżetową, w tym:

1.1.1. w związku ze zmniejszeniem dochodów bieżących o kwotę 4.022.789,82 zł w 2026 roku skorygowano wartość dochodów bieżących w latach 2027-2039 - kolumna 1.1.5 pozostałe dochody bieżące;

W wyniku dokonanych zmian zmieniły się dochody bieżące w latach 2027 -2039 – kolumna 1.1 oraz dochody ogółem w latach 2027 -2039 - kolumna 1;

1.1.2. skorygowano wartość wydatków bieżących – kolumna 2.1 oraz wydatków majątkowych – kolumna 2.2 i 2.2.1 w latach 2027 -2039;

1.1.3. skorygowano wartość wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2026 - kolumna 2.1.1;

1.1.4. skorygowano wartość przychodów w 2026 roku – kolumna 4 i 4.1 oraz wprowadzono przychody w roku 2027 – kolumna 4 i 4.1;

1.1.5. skorygowano wartość rozchodów w latach 2038 -2039 – kolumna 5 i 5.1;

1.1.6. dostosowano wysokość kwoty długu w latach 2026 – 2038 – kolumna 6.

2. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” – pozostaje bez zmian

3. Załącznik nr 3 „Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Andrychów na lata 2026 – 2039

3.1. Uzupełniono objaśnienia m.in. w zakresie wysokości planowanego deficytu, kwoty przychodów, rozchodów oraz długu.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia załączony projekt Uchwały Rady Miejskiej.

BURMISTRZ
Smolec
Beata Smolec

Oprac.: Referat Planowania i Analizy Budżetu

Infor.: Skarbnik Gminy – Dorota Żywioł *Żywioł*

Projekt

Uchwała Nr

**Rady Miejskiej w Andrychowie z dnia 2026 roku
w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Andrychów na lata 2026 – 2039.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r., poz. 1153 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r., poz. 1483 z późn. zm.) - Rada Miejska w Andrychowie uchwala, co następuje:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Andrychów na lata 2026 -2039, uchwalonej Uchwałą Nr XXII-166-26 Rady Miejskiej w Andrychowie z dnia 28 stycznia 2026 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) uchyla się załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Andrychów na lata 2026 - 2039", a w to miejsce wprowadza się nowy załącznik nr 1 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) uchyla się załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF", a w to miejsce wprowadza się nowy załącznik nr 2 w brzmieniu jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) uchyla się załącznik Nr 3 "Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Andrychów na lata 2026 - 2039", a w to miejsce wprowadza się nowy załącznik nr 3 w brzmieniu jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§.2 Pozostałe postanowienia uchwały nie ulegają zmianie.

§.3 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Andrychowa.

§.4 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzona pod względem
formalno-prawnym
rada gminy
mgr Halina Piłch (KtB-402)

[Signature]

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 Projekt
z dnia 2026-03-06
- projekt -

Mat. Nr. 59 str. 10

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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⁾	w tym:					
								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	w tym:		
2026	298 287 506,40	276 993 646,97	148 933 068,00	3 834 703,00	29 267 370,00	23 962 465,79	70 996 040,18	30 800 000,00	21 293 859,43	1 005 000,00	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2027	294 622 200,00	292 828 494,00	159 358 383,00	4 103 132,00	30 906 343,00	25 363 988,00	73 096 648,00	31 891 200,00	1 793 706,00	200 000,00	ze sprzedaży majątku ^x		
2028	309 627 711,00	309 427 711,00	170 513 470,00	4 390 351,00	32 575 286,00	26 733 643,00	75 214 961,00	33 613 325,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2029	318 291 687,00	318 091 687,00	175 287 847,00	4 513 281,00	33 487 394,00	27 482 185,00	77 320 980,00	34 554 498,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2030	326 880 164,00	326 680 164,00	180 020 619,00	4 635 140,00	34 391 554,00	28 224 204,00	79 408 647,00	35 487 469,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2031	335 047 168,00	334 847 168,00	184 521 134,00	4 751 019,00	35 251 343,00	28 929 809,00	81 393 863,00	36 374 656,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2032	342 748 652,00	342 548 652,00	188 785 120,00	4 860 292,00	36 062 124,00	29 595 195,00	83 265 921,00	37 211 273,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2033	349 599 624,00	349 399 624,00	192 540 422,00	4 957 498,00	36 783 366,00	30 187 099,00	84 931 239,00	37 955 498,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2034	356 587 616,00	356 387 616,00	196 391 230,00	5 056 648,00	37 519 033,00	30 790 841,00	86 629 864,00	38 714 608,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2035	363 715 369,00	363 515 369,00	200 318 055,00	5 157 781,00	38 269 414,00	31 406 658,00	88 362 461,00	39 488 900,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2036	370 622 162,00	370 422 162,00	204 125 117,00	5 255 779,00	38 996 533,00	32 003 385,00	90 041 348,00	40 239 189,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2037	376 919 339,00	376 719 339,00	207 595 244,00	4 345 127,00	39 659 474,00	32 547 443,00	91 572 051,00	40 923 255,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2038	382 946 849,00	382 746 849,00	210 916 768,00	5 430 649,00	40 294 026,00	33 068 202,00	93 037 204,00	41 578 027,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2039	388 791 452,00	388 591 452,00	214 291 436,00	5 517 539,00	40 938 730,00	33 597 293,00	94 246 454,00	42 243 275,00	200 000,00	200 000,00	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 broki 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:						
		3	3.1			4	4.1	w tym:		4.2	w tym:	
								na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x b)	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp						4.1.1	4.2.1	4.3				
2026	-10 756 184,81	0,00	18 906 184,81	18 600 000,00	10 450 000,00	306 184,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 612 100,00	8 612 100,00	6 012 900,00	6 000 000,00	0,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	10 118 100,00	10 118 100,00	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	10 499 685,00	10 499 685,00	315,00	0,00	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	8 100 000,00	7 300 000,00	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	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	w tym:		5.1	w tym:		
				na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 150 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	8 625 000,00	8 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	10 125 000,00	10 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
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	117 850 000,00	0,00	2 416 264,81	2 722 449,62		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	115 225 000,00	0,00	12 818 394,00	12 831 294,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	105 100 000,00	0,00	24 918 100,00	24 925 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	94 600 000,00	0,00	28 299 685,00	28 300 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	83 600 000,00	0,00	31 800 000,00	31 800 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	74 100 000,00	0,00	34 300 000,00	34 300 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	64 600 000,00	0,00	35 300 000,00	35 300 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	55 100 000,00	0,00	35 300 000,00	35 300 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	45 600 000,00	0,00	36 300 000,00	36 300 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	36 100 000,00	0,00	36 300 000,00	36 300 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	26 600 000,00	0,00	36 300 000,00	36 300 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	17 100 000,00	0,00	36 800 000,00	36 800 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	36 800 000,00	36 800 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	36 400 000,00	36 400 000,00		

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. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok wykonania roku budżetowego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,64%	3,56%	9,80%	10,02%	TAK	TAK
2027	5,13%	6,64%	7,96%	8,18%	TAK	TAK
2028	5,21%	10,44%	7,55%	7,77%	TAK	TAK
2029	5,06%	11,18%	6,82%	7,04%	TAK	TAK
2030	4,79%	11,76%	6,70%	6,92%	TAK	TAK
2031	4,02%	12,13%	7,59%	7,81%	TAK	TAK
2032	3,80%	12,05%	8,57%	8,79%	TAK	TAK
2033	3,57%	11,65%	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2034	3,38%	11,61%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2035	3,19%	11,26%	11,55%	11,55%	TAK	TAK
2036	2,98%	10,90%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2037	2,85%	10,78%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2038	2,63%	10,58%	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2039	2,34%	10,31%	11,26%	11,26%	TAK	TAK

Uwaga: Relacja 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

Lp	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:	
	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2026	296 069,79	229 294,96	229 294,96	0,00	0,00	0,00	706 731,25	706 731,25	338 163,11	
2027	331 423,73	331 423,73	331 423,73	0,00	0,00	0,00	167 064,86	167 064,86	143 223,45	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	6 900,00	6 516,67	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315,00	315,00	297,50	
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	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	w tym:													
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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 splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
													splata zobowiązań	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	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	8 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028	10 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2031	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2032	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2033	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2034	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2035	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2036	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2037	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 odrębnej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Projekt
z dnia 2026-03-06
- projekt -

Mat. Nr. 59 str. 30

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)				167 584 422,05	61 587 564,04	41 526 369,75	13 308 830,00	407 770,00	447 777,00
1.a	- wydatki bieżące				106 835 383,61	30 443 167,19	29 600 543,85	11 508 830,00	407 770,00	447 777,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 749 038,44	31 144 396,85	11 925 825,90	1 800 000,00	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:				1 341 474,91	368 935,79	167 064,85	6 900,00	315,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 105 745,04	368 935,79	167 064,85	6 900,00	315,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Andrychów - Wsparcie wdrażania programu ochrony powietrza na szczeblu lokalnym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2027	512 226,87	183 148,11	84 684,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zapewnienie wyposażenia sprzętowego Straży Miejskiej w Andrychowie - Kontrola przestrzegania przepisów ochrony środowiska, w tym ochrony powietrza	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2027	474 723,06	158 199,23	69 480,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	DWUJĘZYCZNY MALUCH – realizacja programu dwujęzyczności w zakresie języka angielskiego w przedszkolu - Wzrost umiejętności dzieci w wieku przedszkolnym w zakresie praktycznego posługiwania się językiem angielskim równoległe do języka polskiego oraz doskonalenie nauczycieli w zakresie niezbędnym	ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH W INWAŁDZIE	2025	2029	118 795,11	27 588,45	12 900,00	6 900,00	315,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				235 729,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zapewnienie wyposażenia sprzętowego Straży Miejskiej w Andrychowie - Kontrola przestrzegania przepisów ochrony środowiska, w tym ochrony powietrza	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2027	235 729,87	0,00	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:				166 242 947,14	61 218 628,25	41 359 304,90	13 301 930,00	407 455,00	447 777,00
1.3.1	- wydatki bieżące				105 729 638,57	30 074 231,40	29 433 479,00	11 501 930,00	407 455,00	447 777,00
1.3.1.1	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Wadowicach - Referat Zamiejscowy Wydziału Komunikacji i Transportu. - Umożliwienie załatwienia spraw administracyjnych, należących do właściwości Starosty.	Urząd Miejski	2001	2037	3 663 387,04	90 000,00	101 830,00	117 100,00	134 660,00	154 800,00
1.3.1.2	Dzierżawa terenu pod dojazd do parkingu przy ul. Przemysłowej - Zapewnienie dojazdu do parkingu położonego przy ul. Przemysłowej w Andrychowie.	Urząd Miejski	2014	2037	35 255,00	1 650,00	1 815,00	2 000,00	2 200,00	2 420,00
1.3.1.3	Udobieszczenie nieruchomości przy ul. Stefana Batorego 24 w Andrychowie - Modernizacja zaplecza technicznego laboru autobusowego przy ul. Stefana Batorego 24 w Andrychowie	Urząd Miejski	2017	2030	823 619,27	75 700,00	78 730,00	81 880,00	85 160,00	88 570,00

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						
1.3.1.4	Udostępnienie nieruchomości przy ul. Stefana Batorego 68 w Andrychowie - Posiadanie tytułu prawnego do nieruchomości celem realizacji zadania pn.: "Budowa infrastruktury służącej wywarzaniu energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Andrychów"	Urząd Miejski	2017	2027	19 730,00	9 670,00	10 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opłaty eksploatacyjne - Zaopatrzenie terenów inwestycyjnych strefy w media	Urząd Miejski	2019	2030	69 420,53	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
1.3.1.6	Opłaty - Wody Polskie - Możliwość odprowadzenia wód z terenów utwardzonych	Urząd Miejski	2018	2037	116 109,04	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
1.3.1.7	Obsługa płatności bezgotówkowych wnoszonych z tytułu opłat za parkowanie w Strefie Płatnego Parkowania - Umożliwienie wnoszenia opłat za postój pojazdów przy użyciu m.in. kart płatniczych	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2030	18 320,00	3 000,00	3 300,00	3 630,00	3 995,00	4 395,00
1.3.1.8	Dostęp do systemu eGmina w ramach portalu mapowego - Dostęp do portalu mapowego	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2030	24 600,00	4 920,00	4 920,00	4 920,00	4 920,00	4 920,00
1.3.1.9	Usługa teleinformatyczna umożliwiająca wnoszenie i monitorowanie opłat za parkowanie pojazdów - Umożliwienie wniesienia opłat za parkowanie, za pośrednictwem aplikacji mobilnej	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2030	8 250,00	1 350,00	1 485,00	1 635,00	1 800,00	1 980,00
1.3.1.10	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru sołectwa Rzyki w Gminie Andrychów - Zmiana przeznaczenia terenów	Urząd Miejski	2015	2026	84 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Najem budynku na cel związany z funkcjonowaniem Referatu Zamiejscowego Wydziału Komunikacji i Transportu Starostwa Powiatowego w Wadowicach - Zapewnienie funkcjonowania punktu rejestracji pojazdów oraz wydawania prawa jazdy	Urząd Miejski	2023	2027	550 800,00	113 400,00	113 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Pielęgnacja zieleni na terenie Pańskiej Góry - Zapewnienie żywności zieleni na terenie Pańskiej Góry	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2023	2026	154 207,04	13 100,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Usługi transmisyj sygnatu z kamer systemu monitoringu z terenu Pańskiej Góry i Stawu Anteckiego - Zapewnienie bezpieczeństwa na terenie Pańskiej Góry i Stawu Anteckiego	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2023	2027	17 874,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Obsługa prawna "Pańska Góra" - Odzyskanie kosztów związanych z naprawą szkody majątkowej	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2023	2026	213 231,54	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Gospodarka odpadami komunalnymi - Zaspokajanie potrzeb w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2023	2027	63 170 902,51	17 460 735,00	17 893 874,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Ubezpieczenie komunikacyjne autobusów Gminy Andrychów w latach 2025-2026 - Obowiązek wynikający z przepisów prawa	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2026	235 200,00	117 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Program obsługujący elektroniczną Zamówień Publicznych na lata 2025-2026 - Zapewnienie przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2026	19 000,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Wykonanie pielęgnacji zieleni oraz drzew w ramach zwiększenia bioróżnorodności rodzimej na terenie parku Pańska Góra - Zapewnienie żywności zieleni na terenie Pańskiej Góry	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2028	248 000,00	190 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Bieżąca obsługa publicznego transportu zbiorowego dla którego organizatorem jest gmina Andrychów - Zapewnienie funkcjonowania komunikacji pasażerskiej	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2025	2028	33 326 425,00	11 181 295,00	11 072 565,00	11 072 565,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Dowóz i odwóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie dowozu uczniom niepełnosprawnym z terenu Gminy Andrychów do placówek szkolno - wychowawczych	GMINY ZARZĄD OŚWIATY W ANDRYCHOWIE	2025	2026	926 273,00	533 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Obsługa prawna strefy - Odzyskanie kosztów związanych z naprawą szkody majątkowej	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2023	2026	105 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Dzierżawa urządzeń oświetleniowych zlokalizowanych na terenie Gminy Andrychów. - Modernizacja oświetlenia.	Urząd Miejski	2013	2026	153 814,24	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.23	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Wadowicach - Referat Zamiejscowy Wydziału Budownictwa i Zagospodarowania Przestrzennego - Umożliwienie załatwienia spraw administracyjnych, należących do właściwości Starosty.	Urząd Miejski	2012	2030	1 746 220,36	120 000,00	132 000,00	145 200,00	159 720,00	175 692,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 513 308,57	31 144 396,85	11 925 825,90	1 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu Stadionu "Beskid" w Andrychowcu - Poprawa atrakcyjności infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miejski	2022	2026	24 810 886,60	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Renowacja kaplicy cmentarnej oraz kapliczki domkowej w sąsiedztwie cmentarza parafialnego w Inwaldzie - Ochrona i opieka nad zabytkami	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2023	2026	387 460,73	161 862,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Pałacu Bobrowskich w Andrychowcu - etap I - Ochrona i opieka nad zabytkami	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2026	3 111 663,00	2 914 779,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekty przebudowy dróg na terenie Gminy Andrychów, w tym: projekt chodnika ul. Solankiewicza w Zagórniku oraz koncepcja przebudowy układu komunikacyjnego ul. Starowiejska, ul. 27 Stycznia i ul. Brzegi - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym.	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2024	2026	762 844,57	404 828,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej przy ZSS w Targanicach - Poprawa aktywności fizycznej dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2022	2026	7 703 395,19	7 503 395,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Polnej w Andrychowcu - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2025	2026	1 870 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wewnętrznej (bocznej do ul. Żwirki i Wigury) w km od 0+000,00 do 0+526,45 w miejscowości Targanice, Gmina Andrychów - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2025	2026	1 570 647,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa boisk przyszkolnych w Roczynach - etap III - Poprawa aktywności fizycznej dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2025	2026	1 163 075,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej 470639K - w km od 0+000,00 do 0+549,20 (sięgacz z kilometrażu od 0+549,20 do 1+228,40) w miejscowości Sukowice - Łęg, Gmina Andrychów - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2027	3 988 184,98	962 359,08	3 025 825,90	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Turystycznej w Sukowicach - Łęgu -	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2027	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Andrychowcu - Zwiększenie miejsc do pochówku	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2025	2027	1 160 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej nr 5 w Andrychowcu -	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2027	1 600 000,00	700 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa czterech odcinków chodników w ciągu drogi krajowej nr 52 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2022	2026	85 171,50	65 171,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Różanej w Targanicach - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa boisk przyszkolnych z zagospodarowaniem terenu przy ZSS w Inwaldzie - Poprawa aktywności fizycznej dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2028	3 800 000,00	0,00	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Inwaldkiej w Zagórniku - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu pieszym i kołowym	URZĄD MIEJSKI W ANDRYCHOWIE	2026	2027	5 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ANDRYCHÓW NA LATA 2026 – 2039

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Andrychów została sporządzona na lata 2026 – 2039 i obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć wykazanych w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz planuje się spłatę zaciągniętych kredytów oraz planowaną emisję obligacji komunalnych.

1. Dochody

Wielkości przyjęte dla 2026 roku są zgodne z budżetem Gminy Andrychów.

Prognozę dochodów w latach 2027 - 2028 z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych, subwencji ogólnej, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując wskaźnik inflacji oraz PKB, natomiast od roku 2029 tylko o wskaźnik PKB.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2026 - 2039 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025r.*

Dochody ze sprzedaży majątku w 2026 roku planuje się uzyskać w wysokości 1.005.000,00 zł, w tym m.in.:

- sprzedaż działki przy ul. Batorego na rzecz Powiatu Wadowickiego,
- sprzedaż działki przy ul. Polnej w Targanicach,
- sprzedaż działki przy drodze bocznej od ul. Fabrycznej w Andrychowie,
- sprzedaż dwóch nieruchomości w Andrychowie – łącznik ul. Tkackiej z ul. Krakowską,
- sprzedaż nieruchomości w Andrychowie przy ul. Tkackiej,
- sprzedaż nieruchomości na polepszenie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych,
- sprzedaż w drodze zamiany działek w Andrychowie na rzecz Andrychowskiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Andrychowie,
- sprzedaż drewna.

Dochody ze sprzedaży majątku zostały oszacowane w oparciu o sporządzone operaty szacunkowe ustalające wartość nieruchomości. W kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku planuje się pozyskać m.in. ze sprzedaży mieszkań, działek oraz gruntów gminnych.

Ponadto na realizację zadań inwestycyjnych planuje się uzyskać:

- 1) w 2026 roku środki finansowe w wysokości 20.268.859,43 zł, w tym:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn.: "Zagospodarowanie terenu Stadionu „Beskid” w Andrychowie” 12.580.880,13 zł
 - środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób niepełnosprawnych na zakup samochodu dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych 151.000,00 zł
 - dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn.: "Rewitalizacja Pałacu Bobrowskich w Andrychowie - etap I" 2.814.779,85 zł
 - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn.: „Renowacja kaplicy cmentarnej oraz kapliczki domkowej w sąsiedztwie cmentarza parafialnego w Inwałdzie” 149.562,73 zł
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: "Przebudowa drogi wewnętrznej (bocznej do ul. Żwirki i Wigury) w km od 0+000,00 do 0+526,45 w miejscowości Targanice, Gmina Andrychów" 365.797,00 zł
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: "Przebudowa drogi gminnej 470839K - w km od 0+000,00 do 0+549,20 (sięgacz w kilometrażu od 0+549,20 do 1+228,40) w miejscowości Sułkowice - Łęg, Gmina Andrychów" 581.443,00 zł
 - dotacja z Powiatu Wadowickiego na realizację zadania pn.: "Opracowanie dokumentacji projektowej na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1737K – ul. 27 Stycznia w Andrychowie oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1751K – ul. Brzegi w Andrychowie” 21.525,00 zł
 - środki z rezerwy celowej budżetu państwa na realizację zadania pn.: "Budowa sali gimnastycznej przy ZSS w Targanicach" 3.603.871,72 zł
- 2) w 2027 roku środki finansowe w wysokości 1.593.706,00 zł, w tym:
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: "Przebudowa drogi gminnej 470839K - w km od 0+000,00 do 0+549,20 (sięgacz w kilometrażu od 0+549,20 do 1+228,40) w miejscowości Sułkowice - Łęg, Gmina Andrychów" 1.593.706,00 zł

2. Wydatki

Wydatki bieżące przyjęte dla 2026 roku zgodne są z budżetem, natomiast od 2027 roku prognoza wydatków bieżących została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2027 roku zaplanowano w sposób oszczędny uwzględniając tylko niezbędne wydatki.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2027 - 2039 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji. Od 2028 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

3. Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody”, a pozycją „Wydatki”. W prognozowanym okresie wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Andrychów zakłada, iż powstały w 2026 ujemny wynik budżetu w wysokości 10.756.184,81 zł wraz z rozchodami w kwocie 8.150.000,00 zł zostanie zrównoważony planowaną emisją obligacji komunalnych w wysokości 18.600.000,00 zł oraz przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 306.184,81 zł.

Budżet od roku 2027 został zaplanowany z nadwyżką budżetową, która rokrocznie przeznaczana będzie na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

4. Przychody

W 2026 roku Gmina planuje przychody w kwocie 18.906.184,81 zł w tym:

- emisja obligacji komunalnych w wysokości 18.600.000,00 zł

- rozliczenie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków wysokości 306.184,81 zł, w tym:
 - * środki na realizację projektu pn.: "DWUJĘZYCZNY MALUCH" – 27.588,45 zł,
 - * środki na realizację programu "ERASMUS +" – 236.796,36 zł,
 - * środki na realizację programu "Aktywny Maluch 2022-2029" – 41.800,00 zł

W 2027 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych.

W latach 2027-2029 gmina planuje przychody z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków na realizację projektu pn.: "DWUJĘZYCZNY MALUCH - realizacja programu dwujęzyczności w zakresie języka angielskiego w przedszkolu ZSS w Inwałdzie", w tym: w roku 2027 - 12.900,00 zł, w roku 2028 - 6.900,00 zł, w roku 2029 - 315,00 zł.

5. Rozchody

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2039 r.

Wykup obligacji ujęto w WPF w rozchodach w tym: obligacje planowane do wyemitowania w 2026 roku w strukturze: w 2031r. - 0,5 mln, w 2032r. 0,5 mln zł, w 2033r. 0,5 mln zł, w 2034r. 0,5 mln zł, w 2035r. 0,5 mln, w 2036r. 2,5 mln, w 2037r. 2,5 mln, w 2038r. - 7,0 mln, w 2039r. - 7,3 mln, natomiast obligacje planowane do wyemitowania w 2027 roku w strukturze: w 2038r. - 2,00 mln, w 2039r. - 4,00 mln.

6. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

Zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w przypadku wystąpienia w danym roku deficytu, może on być sfinansowany m.in. zaciągniętym kredytem, pożyczką, emisją papierów wartościowych, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych pomniejszoną o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, wolnymi środkami lub spłatą udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

W 2026 roku Gmina planuje deficyt na poziomie 10.756.184,81 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- emisji obligacji komunalnych w kwocie 10.450.000,00 zł,
- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 306.184,81 zł.

Nadwyżkę budżetową w latach 2027-2039 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup obligacji.

7. Kwota długu, sposób jego finansowania 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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym kredytem, pożyczką lub emisją obligacji komunalnych.

Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Od 1 stycznia 2022 r. do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 do planowanych dochodów bieżących budżetu zastosowano wskaźnik obliczony dla ostatnich siedmiu lat.