

**UCHWAŁA NR XVIII/191/2020**  
**RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA**

z dnia 29 grudnia 2020 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka  
na lata 2021–2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

**Rada Gminy Węgierska Górka**  
uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Węgierska Górka na lata 2021–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. Przyjmuje się Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2021–2027 zgodne z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 9 000 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, albo środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1 i ust. 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

§ 6. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

2. Traci moc Uchwała Nr XII/126/2019 Rady Gminy Węgierska Górka w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2020–2027 z dnia 27 grudnia 2019r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XVIII/191/2020  
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2021	81 042 474,10	75 402 438,10	13 341 714,00	450 000,00	23 469 607,00	26 425 973,10	11 715 144,00	5 410 000,00	5 640 036,00	35 000,00	5 601 971,00
2022	78 597 448,00	77 061 291,00	13 635 232,00	459 900,00	23 985 938,00	27 007 344,00	11 972 877,00	5 529 020,00	1 536 157,00	0,00	1 536 157,00
2023	78 910 763,00	78 910 763,00	13 962 477,00	470 938,00	24 561 601,00	27 655 521,00	12 260 226,00	5 661 716,00	0,00	0,00	0,00
2024	80 883 532,00	80 883 532,00	14 311 539,00	482 711,00	25 175 641,00	28 346 910,00	12 566 731,00	5 803 259,00	0,00	0,00	0,00
2025	82 905 620,00	82 905 620,00	14 669 328,00	494 779,00	25 805 032,00	29 055 581,00	12 880 900,00	5 948 341,00	0,00	0,00	0,00
2026	84 978 261,00	84 978 261,00	15 036 061,00	507 148,00	26 450 157,00	29 781 971,00	13 202 923,00	6 097 049,00	0,00	0,00	0,00
2027	87 102 717,00	87 102 717,00	15 411 962,00	519 827,00	27 111 411,66	30 526 520,00	13 532 996,00	6 249 476,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2021	88 341 371,10	74 767 447,84	28 153 327,00	108 453,60	0,00	210 000,00	0,00	17 727,00	0,00	13 573 923,26	13 573 923,26	216 691,21
2022	76 861 198,00	74 450 549,00	28 772 700,00	110 931,90	0,00	179 267,00	0,00	7 529,00	0,00	2 410 649,00	2 410 649,00	10 466,31
2023	77 190 763,00	76 237 362,00	29 463 245,00	106 144,50	0,00	119 966,00	0,00	0,00	0,00	953 401,00	953 401,00	10 466,31
2024	79 723 532,00	78 143 296,00	30 199 826,00	73 303,00	0,00	75 970,00	0,00	0,00	0,00	1 580 236,00	1 580 236,00	10 032,06
2025	81 705 620,00	80 096 878,00	30 954 822,00	0,00	0,00	47 396,00	0,00	0,00	0,00	1 608 742,00	1 608 742,00	0,00
2026	83 957 511,00	82 099 300,00	31 728 692,00	0,00	0,00	17 622,00	0,00	0,00	0,00	1 858 211,00	1 858 211,00	0,00
2027	87 102 717,00	84 151 783,00	32 521 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 934,00	2 950 934,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-7 298 897,00	0,00	9 465 550,00	2 310 750,00	2 310 750,00	4 814 415,36	4 814 415,36	2 340 384,64	173 731,64
2022	1 736 250,00	1 736 250,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 020 750,00	1 020 750,00	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	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 653,00	2 166 653,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 250,00	2 236 250,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 750,00	1 020 750,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 837 000,00	0,00	634 990,26	7 789 790,26
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 750,00	0,00	2 610 742,00	2 610 742,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 380 750,00	0,00	2 673 401,00	2 673 401,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 220 750,00	0,00	2 740 236,00	2 740 236,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 020 750,00	0,00	2 808 742,00	2 808 742,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878 961,00	2 878 961,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 934,00	2 950 934,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,47%	2,13%	2,20%	13,47%	14,21%	TAK	TAK
2022	4,28%	5,69%	5,69%	9,01%	9,76%	TAK	TAK
2023	3,84%	5,45%	5,45%	4,65%	5,39%	TAK	TAK
2024	2,53%	5,36%	5,36%	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2025	2,35%	5,30%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2026	1,92%	5,25%	x	6,91%	7,20%	TAK	TAK
2027	0,06%	5,22%	x	5,01%	5,30%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2021	635 419,10	635 419,10	628 503,10	4 277 293,00	4 277 293,00	3 957 208,00	832 353,37	832 353,37	708 442,39
2022	557 151,00	557 151,00	557 151,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	617 703,68	617 703,68	540 380,46
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	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 <sup>x</sup>	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
2021	5 827 394,26	5 827 394,26	3 729 671,38	10 597 872,80	775 041,59	9 822 831,21	0,00	0,00	23 136,55	0,00
2022	400 000,00	400 000,00	300 000,00	2 564 890,99	628 169,99	1 936 721,00	0,00	0,00	22 537,54	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 466,31	10 466,31	0,00	0,00	0,00	21 938,54	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 032,06	10 032,06	0,00	0,00	0,00	21 339,54	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 740,54	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 141,54	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 414,39	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2021	2 166 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 196 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XVIII/191/2020  
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 586 287,45	10 597 872,80	2 564 890,99	10 466,31	10 032,06	9 535 358,35
1.a	- wydatki bieżące				1 488 228,81	775 041,59	628 169,99	10 466,31	10 032,06	1 423 190,58
1.b	- wydatki majątkowe				16 098 058,64	9 822 831,21	1 936 721,00	0,00	0,00	8 112 167,77
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:				7 513 719,15	5 907 456,49	1 017 703,68	0,00	0,00	5 093 916,85
1.1.1	- wydatki bieżące				1 436 331,51	764 575,28	617 703,68	0,00	0,00	1 381 759,59
1.1.1.1	Projekt "STOP SMOG" Ograniczenie niskiej emisji na obszarze Związku Międzygminnego ds.Ekologii w Żywcu - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2019	2021	1 558,06	519,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rewitalizacja obszaru historycznego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Węgierskiej Górze - Rewitalizacja obszaru historycznego	Urząd Gminy	2020	2021	45 380,62	27 980,87	0,00	0,00	0,00	27 980,87
1.1.1.4	Europa to my - doskonalenie metod nauczania jako czynnik rozwoju europejskiej szkoły - Erasmus+ - doskonalenie metod nauczania	Szkoła Podstawowa Nr 2 Cięcina	2020	2022	101 417,98	87 802,47	3 513,68	0,00	0,00	91 316,15
1.1.1.5	Rewitalizacja obszaru przyrodniczego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Ciężcu - Rewitalizacja obszaru przyrodniczego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Ciężcu	Urząd Gminy	2020	2021	59 594,85	34 082,57	0,00	0,00	0,00	34 082,57
1.1.1.6	Program Aktywności Lokalnej -Cisiec - o kompleksowe działania, których zastosowanie prowadzić będzie do zwiększenia zdolności do zatrudnienia oraz integracji społeczno-zawodowej osób i grup doświadczających wykluczenia społecznego	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	429 120,00	214 560,00	214 560,00	0,00	0,00	429 120,00
1.1.1.7	Klub Seniora w Węgierskiej Górze - wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu osób i grup doświadczających wykluczenia społecznego	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	370 140,00	185 070,00	185 070,00	0,00	0,00	370 140,00
1.1.1.8	Aktywna integracja w Gminie Węgierska Górka - wdrażanie programów aktywnej integracji w oparciu o kompleksowe działania, których zastosowanie prowadzić będzie do zwiększenia zdolności do zatrudnienia oraz integracji społeczno-zawodowej osób i grup doświadczających wykluczenia społecznego	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	429 120,00	214 560,00	214 560,00	0,00	0,00	429 120,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 077 387,64	5 142 881,21	400 000,00	0,00	0,00	3 712 157,26
1.1.2.1	Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez zwiększenie jej dostępności i stworzenie miejsc aktywnych społecznie - Cisiec etap II - poprawa warunków do rozwoju aktywnych form wypoczynku	Urząd Gminy	2019	2021	1 091 314,00	781 314,00	0,00	0,00	0,00	361 082,29
1.1.2.2	Skomunikowanie terenów Gminy Węgierska Górka szlakiem rowerowym - poprawa warunków do rozwoju aktywnych form wypoczynku	Urząd Gminy	2019	2022	1 825 000,00	1 400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 596070S - ul. Leśniczówka wraz z budową nowego odcinka drogi gminnej w Węgierskiej Górze - zwiększenie dostępności do głównych szlaków drogowych	Urząd Gminy	2019	2021	1 230 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	53 431,30

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Projekt "STOP SMOG" Ograniczenie niskiej emisji na obszarze Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2019	2021	20 073,64	6 691,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rewitalizacja obszaru historycznego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Węgierskiej Górze - Rewitalizacja obszaru historycznego	Urząd Gminy	2020	2021	280 000,00	224 876,00	0,00	0,00	0,00	62 058,00
1.1.2.6	Budowa odcinków sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Węgierska Górka oraz Cięcina. - zaopatrzenie mieszkańców w wodę i kanalizację	Urząd Gminy	2020	2021	721 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul.Spokojna w Cięcinie - rozbudowa infrastruktury drogowej na obszarach wiejskich	Urząd Gminy	2020	2021	700 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.1.2.8	Rewitalizacja obszaru przyrodniczego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Cięcu - Rewitalizacja obszaru przyrodniczego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Cięcu	Urząd Gminy	2020	2021	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	85 585,67
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				10 072 568,30	4 690 416,31	1 547 187,31	10 466,31	10 032,06	4 441 441,50
1.3.1	- wydatki bieżące				51 897,30	10 466,31	10 466,31	10 466,31	10 032,06	41 430,99
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków ma Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy	2019	2024	51 897,30	10 466,31	10 466,31	10 466,31	10 032,06	41 430,99
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 020 671,00	4 679 950,00	1 536 721,00	0,00	0,00	4 400 010,51
1.3.2.1	Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Cięcinie nr 2 - Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy	2019	2022	3 489 315,00	2 100 000,00	1 272 315,00	0,00	0,00	3 372 315,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy wraz termomodernizacją oraz likwidacją barier architektonicznych - Rozwój infrastruktury usług społecznych, rewitalizacja przestrzeni publicznej	Urząd Gminy	2019	2021	5 490 000,00	1 853 000,00	0,00	0,00	0,00	141 934,51
1.3.2.3	Przebudowa układu drogowego ciągu ul.Czarkowskiego wraz z obiektem mostowym w Gminie Węgierska Górka - Rozwój infrastruktury transportowej i poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2020	2021	160 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 405,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 596069S w Węgierskiej Górze poprawiającej skomunikowanie dróg krajowych i powiatowych (Nad Solą) - poprawa skomunikowania dróg	Urząd Gminy	2021	2022	881 356,00	616 950,00	264 406,00	0,00	0,00	881 356,00
1.3.2.5	Budowa ośrodka szkoleniowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górze - Rozwój infrastruktury szkoleniowo wypoczynkowej i sportowej na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2021-2027

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WĘGIERSKA GÓRKA NA LATA 2021-2027**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Węgierska Górka przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.). Celem wieloletniej prognozy jest przedstawienie sytuacji finansowej Gminy w perspektywie najbliższych lat, możliwości wykonywania zadań bieżących gminy, planowania inwestycji oraz zdolności do obsługi zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka została sporządzona na okres przyjętych limitów wydatków dla realizowanych przedsięwzięć, okres objęty prognozą długu z uwzględnieniem zobowiązań współtworzonego Związku Międzygminnego d.s. Ekologii w Żywcu do 2027 roku. Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie 2021 roku jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Węgierska Górka na 2021r. Budżet gminy na 2021 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na takich planowanych wpływach jak subwencje, dotacje, udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych, zgodnie z uzyskanymi informacjami od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora Delegatury KBW, jak również zaplanowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych oraz umów dzierżawy i najmu. Po stronie wydatków zaplanowano środki na realizację koniecznych bieżących zadań własnych gminy, zadań zleconych, zapewnione zostało finansowanie zadań rocznych i przedsięwzięć wieloletnich, w tym współfinansowanych ze środków unijnych. Zabezpieczono w planie wydatków obsługę długu. Planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków na inwestycje wiążą się z realizowanymi lub planowanymi do realizacji zadaniami i projektami współfinansowanymi ze środków zewnętrznych.

W 2021 roku planowane dochody, wydatki, planowany deficyt budżetu jak i źródła pokrycia deficytu oraz przychody i rozchody zgodne są z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej Gminy Węgierska Górka.

Gmina Węgierska Górka otrzymała w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 3 074 986,00 zł. Środki te stanowią dochody budżetu Gminy w 2020 roku. Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 65 pkt 11-12 ustawy z 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji

kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568 ze zm.) – Wójt Gminy, ustalił plan finansowy dla rachunku wydzielonego dotyczącego realizacji celów związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - środków RFIL. Gmina Węgierska Górka planuje w 2020 roku sfinansować ze środków RFIL realizowane przedsięwzięcie wieloletnie: "Rozbudowa budynku Urzędu Gminy wraz z termomodernizacją oraz likwidacją barier architektonicznych" w wysokości 1 500 000,00 zł.

Pozostałe środki w wysokości 1 574 986,00 zł w 2021 roku będą stanowiły przychody budżetu gminy z tytułu "niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach" ( § 905 klasyfikacji przychodów). Ze środków tych planuje się w 2021 roku sfinansować zadanie: "Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Ciężynie" w wysokości 1 574 986,00 zł. W 2020 roku Gmina Węgierska Górka wystąpiła z wnioskiem w ramach II naboru o dofinansowanie zadania *"Budowa ośrodka szkoleniowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górze"*. Zadanie planowane do realizacji w latach 2021-2022.

Koszt zadania 4 675 000,00 zł. Wnioskowane dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosi 4 441 250,00 zł. W związku z brakiem rozstrzygnięcia II naboru RFIL kwotę tą uwzględniono w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka sporządzonym na dzień 13 listopada 2020 roku w planowanych dochodach w 2021 roku. Ze środków tych w 2021 roku planowano wydatkować kwotę 3 000 000,00 zł na wnioskowane zadanie. Niewykorzystane środki w wysokości 1 441 250,00 zł stanowić miały źródło finansowania w 2022 roku zadania *"Budowa ośrodka szkoleniowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górze"*.

Planowane rozchody budżetu – spłaty kredytów i pożyczek w 2021 roku wynoszą 2 166 653,00 zł i wynikają z harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. Na spłatę kredytów i pożyczek przeznaczone zostały przychody z wolnych środków.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących i majątkowych uwzględniono realizowane przedsięwzięcia wieloletnie. Rok 2021 przyjęto jako dane bazowe do opracowania prognozy finansowej na lata następne. Wykorzystano wskaźniki opublikowane w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, wykorzystywanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W latach 2024 - 2027 zaplanowano wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących o 102,5 %.

W 2023 roku dochody bieżące i wydatki bieżące wzrastają w stosunku do roku poprzedniego 102,4%. W 2022 roku dochody bieżące przeliczono wg wskaźnika 102,2 %, natomiast wydatki bieżące w 2022 roku zaplanowano na poziomie 99,58 % wydatków 2021 roku. W 2022 roku planuje się zmniejszenie wydatków na remonty i zakup wyposażenia dla jednostek. W 2021 roku wynagrodzenia i pochodne stanowią 37,7 %

wydatków bieżących od 2022 roku 38,65%. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach nie przekracza 3 milionów złotych. Gmina musi zabezpieczyć środki na spłatę kredytów i pożyczek. Na inwestycje pozostają stosunkowo niskie kwoty do potrzeb inwestycyjnych. Gmina ma bardzo ograniczone możliwości działań inwestycyjnych, dlatego też podejmowane są starania o pozyskanie środków z wszystkich możliwych źródeł zewnętrznych. Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2021 roku zgodnie z projektem uchwały budżetowej. W 2022 roku zaplanowano dochody w związku z planowanym przedsięwzięciem wieloletnim współfinansowanym ze środków europejskich "Skomunikowanie terenów Gminy Węgierska Górka szlakiem rowerowym - Żabnica, Cięcina" w wysokości 300 000,00 zł. oraz kwotę 1 236 157,00 zł z tytułu planowanej dotacji na realizację wieloletniego przedsięwzięcia inwestycyjnego "Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Cięcinie". Gmina złożyła wniosek do Ministerstwa Sportu o dofinansowanie zadania. Wnioskowane dofinansowanie wynosi 1 686 157,00 zł; z tego 450 000,00 zł zaplanowano w 2021 roku, natomiast 1 236 157,00 zł w 2022 roku. Realizację zadania planowano rozpocząć w 2020 roku, ale w związku z brakiem rozstrzygnięcia realizację inwestycji przesunięto na lata następne. W prognozowanych budżetach poszczególnych lat zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W wieloletniej prognozie finansowej do 2024 roku uwzględniono kwoty ewentualnych spłat rat kapitałowych i odsetkowych wynikających z udzielonego poręczenia spłaty części (1,80336%) pożyczki z odsetkami w NFOŚiGW w Warszawie dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na zadanie współfinansowane przez Unię Europejską dotyczące ochrony środowiska. Do 2027 roku Gmina Węgierska Górka uwzględni również w Wieloletniej Prognozie Finansowej zobowiązanie ZMGE ds. Ekologii w Żywcu.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono wielkości spłat rat kapitałowych otrzymanych kredytów i pożyczek według harmonogramów spłat, jak również planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku oraz w 2022 roku. Od 2023 roku nie planuje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zaplanowane budżety od 2022 roku są budżetami nadwyżkowymi. Planowane nadwyżki budżetu przeznacza się w całości na spłatę zobowiązań z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. W każdym roku obliczono planowane do zapłaty odsetki wg harmonogramów spłat i wielkości oprocentowania wynikającego z zawartych umów kredytowych jak i od planowanych do zaciągnięcia.

Kwoty ustawowych wyłączeń spłat rat kapitałowych określonych w art.243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach wynikają z harmonogramu spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2017 roku na pokrycie deficytu budżetowego w związku z finansowaniem działań przy udziale Unii Europejskiej (Umowa nr 850/2017/00001985/00 z dnia 24.10.2017r.) Wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ust. 3a ustawy podlegają również odsetki od tego kredytu.

W latach objętych prognozą finansową spełniony jest wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań,

prognoza długu została sporządzona z zachowaniem relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych:

Przedsięwzięcia są kontynuacją przedsięwzięć z lat ubiegłych, dla których zweryfikowano łączne nakłady, limity wydatków oraz limity zobowiązań. Wprowadzone zostały również nowe przedsięwzięcia wieloletnie:

1) przedsięwzięcia bieżące:

- Program Aktywności Lokalnej – CISIEC. Projekt do realizacji w latach 2021-2022. Całkowita wartość projektu wynosi 429 120,00 zł. Projekt dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Europejski Fundusz Społeczny) w wysokości 364 752,00 zł. Ustalono łączne nakłady, limity wydatków i zobowiązań.
- Aktywna integracja w Gminie Węgierska Górka. Projekt do realizacji w latach 2021-2022. Całkowita wartość projektu wynosi 429 120,00 zł. Projekt dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Europejski Fundusz Społeczny) w wysokości 364 752,00 zł. Ustalono łączne nakłady, limity wydatków i zobowiązań.
- Klub Seniora w Węgierskiej Górcie. Projekt do realizacji w latach 2021-2022. Projekt wnioskowany do dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 ( Europejski Fundusz Społeczny). Całkowita wartość projektu wynosi 370 140,00 zł, dofinansowanie ze środków unijnych to 344 230,20 zł.

1) przedsięwzięcia majątkowe:

- "Przebudowa drogi gminnej nr 596069S w Węgierskiej Górcie poprawiającej skomunikowanie dróg krajowych i powiatowych" (Nad Solą). Okres realizacji 2021-2022. Zadanie wnioskowane do dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych.

**Autopoprawką do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2027 dokonano następujących zmian:**

#### **I. Zmiana w zakresie dochodów w 2021 roku:**

1. W 2020 roku Gmina Węgierska Górka wystąpiła z wnioskiem w ramach II naboru o dofinansowanie zadania "Budowa ośrodka szkoleniowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górcie". Zadanie planowano do realizacji w latach 2021-2022. Koszt zadania 4 675 000,00 zł. Wnioskowane dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosiło 4 441 250,00 zł. W związku z nieuzyskaniem przez Gminę wnioskowanego dofinansowania konieczne jest skorygowanie planowanych dochodów majątkowych z tytułu planowanych środków na inwestycję o kwotę 4 441 250,00 zł.

Po skorygowaniu dochody ogółem w 2021 roku wynoszą: **81 042 474,10 zł;**

w tym dochody majątkowe 5 640 036,00 zł.

## **II. Zmiany w zakresie wydatków w 2021 roku:**

Zmniejsza się wydatki ogółem o kwotę 2 325 000,00 zł; w tym wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 2 475 000,00 zł, natomiast wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 150 000,00 zł.

Uzasadnienie zmian planowanych wydatków:

1. W wyniku nieotrzymania dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (II nabór) na wnioskowane zadanie, odstępuje się od realizacji inwestycji "Budowa ośrodka szkoleniowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górze" i zmniejsza się planowane wydatki w 2021 roku o kwotę 3 175 000,00 zł.

2. W związku z wnioskowanym przesunięciem terminów z harmonogramów wykonania prac inwestycyjnych przez wykonawców konieczne jest zwiększenie wydatków majątkowych w 2021 roku dotyczących finansowania inwestycji:

1) Rozbudowa budynku Urzędu Gminy wraz z termomodernizacją oraz likwidacją barier architektonicznych" zwiększa się limit wydatków w 2021 roku o kwotę 330 000,00 zł i po zmianie wynosi on 1 853 000,00 zł;

2) Przebudowa drogi gminnej Nr 596070S w Węgierskiej Górze (ul. Leśniczówka) zwiększa się limit wydatków w 2021 roku o kwotę 370 000,00 zł i po zmianie wynosi on 1 180 000,00 zł.

Łączne limity wydatków nie ulegają zmianie.

3. Za konieczne uznaje się zwiększenie planowanej dotacji podmiotowej dla Ośrodka Promocji Gminy Węgierska Górka. Zwiększa się dotację o kwotę 150 000,00 zł.

Po zmianach planowane wydatki ogółem wynoszą **88 341 371,10 zł**; w tym

a) wydatki bieżące 74 767 447,84 zł;

b) wydatki majątkowe 13 573 923,26 zł.

## **III. Zmiana wyniku budżetu w 2021 roku**

W wyniku dokonanych zmian planowanych dochodów i wydatków zmianie ulega wynik finansowy.

Zwiększa się planowany deficyt budżetu gminy o kwotę 2 116 250,00 zł.

Po zmianie planowany deficyt budżetu w 2021 roku wynosi **7 298 897,00 zł**.

## **IV. Zmiana planowanych przychodów w 2021 roku**

Zwiększa się planowane przychody o kwotę **2 116 250,00 zł**; w tym z tytułu:

1) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych pomniejszonej o środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych o kwotę 948 355,65zł; po zmianach wynoszą 3 239 429,36 zł.;

2) z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 1 167 894,35 zł; po zmianie wynoszą 2 340 384,64 zł.

Przychody ogółem po zmianach wynoszą **9 465 550,00 zł**.

## **V. Źródła finansowania deficytu w 2021 roku**

Jako źródła finansowania deficytu wskazuje się przychody i pochodzące z:

- 1) zaciągniętych kredytów w kwocie 2 310 750,00 zł;
- 2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych pomniejszonej o środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 239 429,36 zł;
- 3) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 173 731,64 zł;
- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1 574 986,00 zł.

#### **VI. Zmiany w zakresie 2022 roku:**

- 1) zmniejszono wydatki o kwotę 1 441 250,00 zł, tj. o wydatki majątkowe planowane do sfinansowania ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- 2) zwiększono planowaną nadwyżkę budżetu o kwotę 1 441 250,00 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek;
- 3) zmniejszono planowane przychody o kwotę 1 441 250,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z RFIL-II nabór);
- 4) zmniejszono o kwotę 1 500 000,00 zł wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy - w związku z odstąpieniem od realizacji przedsięwzięcia "Budowa ośrodka szkoleniowo - rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górze".

#### **VII. Zmiany w przedsięwzięciach wieloletnich:**

- 1) zwiększenie limitu wydatków w 2021 roku na przedsięwzięcie Przebudowa układu drogowego w ciągu drogi Nr 596070S w Węgierskiej Górze (ul. Leśniczówka), realizowane 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 o kwotę 370 000,00 zł. Po zmianie limit w 2021 roku na zadanie wynosi 1 180 000,00 zł.
- 2) zwiększenie limitu wydatków w 2021 roku na przedsięwzięcie „Rozbudowa budynku Urzędu Gminy wraz z termomodernizacją oraz likwidacją barier architektonicznych” o kwotę 330 000,00 zł. Po zmianie limit wynosi 1 853 000,00 zł.
- 3) rezygnacja z planowanej inwestycji „Budowa ośrodka szkoleniowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą w obrębie istniejącej bazy sportowej w Węgierskiej Górze” z limitem wydatków 3 175 000,00 zł w 2021 roku oraz 1 500 000,00 zł w 2022 roku.
- 4) zweryfikowano łączne nakłady dla przedsięwzięć :

- "Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Cięcinie" - zwiększenie o 7 000,00 zł.
- "Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez zwiększenie jej dostępności i stworzenie miejsc aktywnych społecznie - Cisiec etap II" - zmniejszenie 128 686,00 zł.

5) zmniejszono limity zobowiązań dla przedsięwzięć:

- Rewitalizacja obszaru historycznego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Węgierskiej Górze (ścieżki);
- Rewitalizacja obszaru przyrodniczego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej w Ciścu;
- "Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez zwiększenie jej dostępności i stworzenie miejsc aktywnych społecznie - Cisiec etap II".

W wyniku zmian zmniejszeniu uległy wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w 2021 roku o kwotę 2 475 000,00 zł oraz w 2022 roku o kwotę 1 500 000,00 zł. W 2021 roku zwiększone zostały wydatki majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o kwotę 354 500,00 zł, w tym środki z Unii Europejskiej o kwotę 189 303,00 zł.

Uzasadnienie wprowadzenia nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021- 2027

Zakres i wielkość wprowadzonych zmian prognozowanych danych uzasadnia wprowadzenie nowej uchwały. Wieloletnia prognoza finansowa została skonstruowana realnie z zachowaniem zasad ostrożności w odniesieniu do planowanych dochodów, wydatków, możliwości finansowych realizacji przedsięwzięć oraz obsługi długu w prognozowanym okresie z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych. Gmina ma na uwadze, iż w związku z pandemią COVID -19, ewentualnym jej dalszym rozwojem oraz jej skutkami sytuacja finansowa Gminy może ulec pogorszeniu .