

**UCHWAŁA NR 0007.XXXIII.349.2022**  
**RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA**  
**z dnia 28 grudnia 2022 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2022-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 559.z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 83).

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

**§ 1.**

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka na lata 2022-2033.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2022- 2033 po zmianie otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.
3. Wykaz Przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.
4. Przyjmuje się objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej jak w załączniku Nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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 0007.XXXIII.349.2022  
z dnia 2022-12-28

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 <sup>x 3)</sup>	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
2022	111 155 315,36	98 863 500,56	15 550 721,57	648 616,00	25 000 980,00	40 932 063,69	16 731 119,30	6 245 000,00	12 291 814,80	1 000,00	12 270 991,80
2023	104 579 896,00	70 992 771,00	12 263 301,00	702 640,00	26 551 859,00	10 427 988,00	21 046 983,00	7 180 000,00	33 587 125,00	274 000,00	33 310 629,00
2024	84 606 487,00	75 876 487,00	12 851 939,00	736 367,00	27 826 348,00	10 823 731,00	23 638 102,00	8 524 640,00	8 730 000,00	0,00	8 730 000,00
2025	77 919 358,00	77 919 358,00	13 250 349,00	759 194,00	28 688 965,00	11 159 267,00	24 061 583,00	8 788 904,00	0,00	0,00	0,00
2026	79 867 343,00	79 867 343,00	13 581 608,00	778 174,00	29 406 189,00	11 438 249,00	24 663 123,00	9 008 627,00	0,00	0,00	0,00
2027	81 864 026,00	81 864 026,00	13 921 148,00	797 628,00	30 141 344,00	11 724 205,00	25 279 701,00	9 233 843,00	0,00	0,00	0,00
2028	83 910 628,00	83 910 628,00	14 269 177,00	817 569,00	30 894 878,00	12 017 310,00	25 911 694,00	9 464 689,00	0,00	0,00	0,00
2029	86 008 393,00	86 008 393,00	14 625 906,00	838 008,00	31 667 250,00	12 317 743,00	26 559 486,00	9 701 306,00	0,00	0,00	0,00
2030	88 158 603,00	88 158 603,00	14 991 554,00	858 958,00	32 458 931,00	12 625 687,00	27 223 473,00	9 943 839,00	0,00	0,00	0,00
2031	90 362 568,00	90 362 568,00	15 366 343,00	880 432,00	33 270 404,00	12 941 329,00	27 904 060,00	10 192 435,00	0,00	0,00	0,00
2032	92 621 633,00	92 621 633,00	15 750 502,00	902 443,00	34 102 164,00	13 264 862,00	28 601 662,00	10 447 246,00	0,00	0,00	0,00
2033	94 937 175,00	94 937 175,00	16 144 265,00	925 004,00	34 954 718,00	13 596 484,00	29 316 704,00	10 708 427,00	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
2022	111 945 989,15	94 652 884,99	30 955 460,67	110 931,90	0,00	235 000,00	0,00	11 835,00	0,00	17 293 104,16	17 293 104,16	330 435,00
2023	128 071 138,22	70 987 561,22	32 660 011,00	106 144,50	0,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	57 083 577,00	57 083 577,00	390 167,97
2024	84 576 487,00	75 069 095,00	34 269 612,00	73 303,00	0,00	1 091 506,00	0,00	0,00	0,00	9 507 392,00	9 507 392,00	10 032,06
2025	77 419 358,00	74 139 336,00	35 331 970,00	0,00	0,00	1 014 900,00	0,00	0,00	0,00	3 280 022,00	3 280 022,00	0,00
2026	79 167 343,00	79 035 202,00	36 215 269,00	0,00	0,00	935 000,00	0,00	0,00	0,00	132 141,00	132 141,00	0,00
2027	81 064 026,00	80 912 707,00	37 120 651,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	151 319,00	151 319,00	0,00
2028	83 010 628,00	82 829 024,00	38 048 667,00	0,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	181 604,00	181 604,00	0,00
2029	84 908 393,00	84 780 375,00	38 999 884,00	0,00	0,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	128 018,00	128 018,00	0,00
2030	86 958 603,00	86 768 009,00	39 974 881,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	190 594,00	190 594,00	0,00
2031	88 912 568,00	88 790 709,00	40 974 253,00	0,00	0,00	427 500,00	0,00	0,00	0,00	121 859,00	121 859,00	0,00
2032	90 971 633,00	90 844 789,00	41 998 609,00	0,00	0,00	272 500,00	0,00	0,00	0,00	126 844,00	126 844,00	0,00
2033	93 037 175,00	92 931 596,00	43 048 574,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	105 579,00	105 579,00	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
2022	-790 673,79	0,00	4 756 923,79	0,00	0,00	2 560 673,79	790 673,79	2 196 250,00	0,00
2023	-23 491 242,22	0,00	25 091 242,22	9 500 000,00	9 500 000,00	13 289 418,97	13 289 418,97	2 301 823,25	701 823,25
2024	30 000,00	30 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 900 000,00	1 900 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 966 250,00	2 196 250,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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		
	łączna 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	2 330 000,00	0,00	4 210 615,57	8 967 539,36	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 230 000,00	0,00	5 209,78	15 596 452,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	807 392,00	807 392,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	3 780 022,00	3 780 022,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	832 141,00	832 141,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	951 319,00	951 319,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	1 081 604,00	1 081 604,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	1 228 018,00	1 228 018,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	1 390 594,00	1 390 594,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	1 571 859,00	1 571 859,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 776 844,00	1 776 844,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 579,00	2 005 579,00	

<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
2022	3,72%	6,95%	6,95%	14,68%	17,29%	TAK	TAK
2023	3,56%	2,30%	2,75%	13,45%	16,06%	TAK	TAK
2024	3,29%	2,79%	2,79%	11,45%	14,07%	TAK	TAK
2025	2,30%	7,18%	x	9,76%	12,38%	TAK	TAK
2026	2,42%	2,58%	x	8,38%	11,00%	TAK	TAK
2027	2,41%	2,58%	x	6,10%	8,72%	TAK	TAK
2028	2,33%	2,58%	x	3,95%	6,57%	TAK	TAK
2029	2,41%	2,58%	x	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2030	2,33%	2,58%	x	3,23%	3,23%	TAK	TAK
2031	2,43%	2,58%	x	3,27%	3,27%	TAK	TAK
2032	2,42%	2,58%	x	3,24%	3,24%	TAK	TAK
2033	2,45%	2,58%	x	2,58%	2,58%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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
2022	1 558 505,71	1 558 505,71	1 504 987,25	6 692 987,80	6 692 987,80	1 676 067,11	1 137 739,60	1 137 739,60	879 466,21
2023	110 861,00	110 861,00	110 861,00	21 740 629,00	21 740 629,00	17 165 605,00	962 477,32	962 477,32	884 862,47
2024	84 606,00	84 606,00	84 606,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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
2022	4 833 257,16	4 833 257,16	2 746 044,28	15 077 059,14	1 012 820,14	14 064 239,00	0,00	0,00	22 537,54	0,00
2023	23 450 359,00	23 450 359,00	15 094 391,00	56 198 877,63	850 518,63	55 348 359,00	0,00	0,00	21 938,54	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 292 532,06	12 532,06	9 280 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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>	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
2022	2 196 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 0007.XXXIII.349.2022  
z dnia 2022-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				83 670 768,33	15 077 059,14	56 198 877,63	9 292 532,06	0,00	80 568 468,83
1.a	- wydatki bieżące				2 368 176,69	1 012 820,14	850 518,63	12 532,06	0,00	1 875 870,83
1.b	- wydatki majątkowe				81 302 591,64	14 064 239,00	55 348 359,00	9 280 000,00	0,00	78 692 598,00
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:				29 979 071,03	5 200 212,83	24 280 411,32	0,00	0,00	29 480 624,15
1.1.1	- wydatki bieżące				2 303 779,39	1 002 353,83	830 052,32	0,00	0,00	1 832 406,15
1.1.1.2	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	8 784,22	0,00	0,00	0,00	8 784,22
1.1.1.3	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	277 307,20	0,00	0,00	0,00	277 307,20
1.1.1.4	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 W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2022	2023	370 140,00	109 941,93	260 198,07	0,00	0,00	370 140,00
1.1.1.5	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	218 611,76	0,00	0,00	0,00	218 611,76
1.1.1.6	Rewitalizacja otoczenia pomnika poległych partyzantów z okresu II wojny światowej jako miejsca pamięci i kształtowania świadomości narodowej i kulturowej mieszkańców terenów transgranicznych - Rewitalizacja miejsc publicznych	Urząd Gminy	2021	2022	73 186,05	65 630,75	0,00	0,00	0,00	65 630,75
1.1.1.7	Runda po mostach i górkach - rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego	Urząd Gminy	2021	2022	171 690,51	162 827,37	0,00	0,00	0,00	162 827,37
1.1.1.8	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Węgierska Górka - wsparcie obywateli Ukrainy w związku ze skutkami kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy w 2022r.	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2022	2023	250 484,00	102 000,00	148 484,00	0,00	0,00	250 484,00
1.1.1.9	Mobilność kadry - aktywni uczniowie - klucz do sukcesu szkoły XXI wieku - Erasmus+ - zwiększenie mobilności edukacyjnej osób	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2022	2024	150 056,44	10 000,00	140 056,44	0,00	0,00	150 056,44
1.1.1.10	ECO is E-Cool...- Erasmus+ - zwiększenie mobilności edukacyjnej osób	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. ŚW. FRANCISZKA Z ASYŻU W CIĘCINIE	2022	2024	132 815,90	0,00	132 815,90	0,00	0,00	132 815,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.11	Nowe kompetencje kluczem do Sukcesu - Erasmus+ - zwiększenie mobilności edukacyjnej osób	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W CIĘCINIE IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA	2022	2024	140 160,27	0,00	140 160,27	0,00	0,00	140 160,27
1.1.1.12	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - wzrost dostępności do edukacji ogólnej dla uczniów z Ukrainy	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2023	55 588,24	47 250,60	8 337,64	0,00	0,00	55 588,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 675 291,64	4 197 859,00	23 450 359,00	0,00	0,00	27 648 218,00
1.1.2.2	Projekt "STOP SMOG" Ograniczenie niskiej emisji na obszarze Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2019	2022	30 073,64	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul. Spokojna w Cięcinie - rozbudowa infrastruktury drogowej na obszarach wiejskich	WĘGIERSKA GÓRKA	2020	2023	1 637 969,00	0,00	1 637 969,00	0,00	0,00	1 637 969,00
1.1.2.4	Rewitalizacja otoczenia pomnika poległych partyzantów z okresu II wojny światowej jako miejsca pamięci i kształtowania świadomości narodowej i kulturowej mieszkańców terenów transgranicznych - Rewitalizacja miejsc publicznych	Urząd Gminy	2021	2022	137 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00
1.1.2.5	Runda po mostach i górkach - rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego	Urząd Gminy	2021	2022	55 000,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00
1.1.2.6	Czysta energia- czyste środowisko, odnawialne źródła energii dla gospodarstwa indywidualnych z terenu Gminy Węgierska Górka i Gminy Wisła - ochrona środowiska, poprawa efektywności energetycznej	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2023	25 795 249,00	3 982 859,00	21 812 390,00	0,00	0,00	25 795 249,00
1.1.2.7	Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Cięcina - sanitacja obszarów wiejskich	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
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				53 691 697,30	9 876 846,31	31 918 466,31	9 292 532,06	0,00	51 087 844,68
1.3.1	- wydatki bieżące				64 397,30	10 466,31	20 466,31	12 532,06	0,00	43 464,68
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie	WĘGIERSKA GÓRKA	2019	2024	51 897,30	10 466,31	10 466,31	10 032,06	0,00	30 964,68
1.3.1.2	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2024	12 500,00	0,00	10 000,00	2 500,00	0,00	12 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 627 300,00	9 866 380,00	31 898 000,00	9 280 000,00	0,00	51 044 380,00
1.3.2.1	Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Cięcinie nr 2 - Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	WĘGIERSKA GÓRKA	2019	2023	5 767 000,00	3 934 000,00	1 686 000,00	0,00	0,00	5 620 000,00
1.3.2.2	Przebudowa układu drogowego - ciągu ul. Czarkowskiego wraz z obiektem mostowym w Gminie Węgierska Górka - Rozwój infrastruktury transportowej i poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	WĘGIERSKA GÓRKA	2020	2023	8 390 000,00	2 000 000,00	6 230 000,00	0,00	0,00	8 230 000,00
1.3.2.3	Centrum rekreacji i wypoczynku w Węgierskiej Górze - rozwój infrastruktury rekreacyjnej i wypoczynkowej	WĘGIERSKA GÓRKA	2021	2023	8 750 000,00	2 100 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	8 550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Skomunikowanie terenów Gminy Węgierska Górka poprzez budowę ścieżek pieszo-rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Cięcina i Żabnica - poprawa warunków do rozwoju aktywnych form wypoczynku	Urząd Gminy	2019	2022	2 969 000,00	1 194 000,00	0,00	0,00	0,00	1 194 000,00
1.3.2.5	Modernizacja termooenergetyczna budynków szkoły podstawowej w Węgierskiej Górze, Żabnicy oraz Cięcinie - zwiększenie efektywności energetycznej	WĘGIERSKA GÓRKA	2021	2024	8 511 100,00	11 100,00	4 670 000,00	3 830 000,00	0,00	8 511 100,00
1.3.2.6	Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury sportowej	WĘGIERSKA GÓRKA	2021	2024	12 100 000,00	50 000,00	6 600 000,00	5 450 000,00	0,00	12 100 000,00
1.3.2.8	Budowa obiektu użyteczności publicznej w Żabnicy na cele kulturalne wraz z infrastrukturą techniczną - Budowa infrastruktury kulturalnej	WĘGIERSKA GÓRKA	2021	2023	3 080 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.9	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Węgierskiej Górze - Rozwój infrastruktury szkolnej	Szkoła Podstawowa Węgierska Górka	2021	2022	100 800,00	40 320,00	0,00	0,00	0,00	40 320,00
1.3.2.10	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Cięcinie - Rozwój infrastruktury szkolnej	Szkoła Podstawowa Nr 1 Cięcina	2021	2022	121 500,00	48 600,00	0,00	0,00	0,00	48 600,00
1.3.2.11	"Laboratoria Przyszłości" Szkoła Podstawowa Cisiec - Rozwój infrastruktury szkolnej	Szkoła Podstawowa w Ciścu	2021	2022	70 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.2.12	"Laboratoria przyszłości" -Szkoła Podstawowa w Żabnicy - Rozwój infrastruktury szkolnej	Szkoła Podstawowa Żabnica	2021	2022	75 900,00	30 360,00	0,00	0,00	0,00	30 360,00
1.3.2.13	Budowa przyłącza wodociągowego do Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury wodociągowej	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2023	740 000,00	310 000,00	430 000,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.14	Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2023	2 910 000,00	120 000,00	2 790 000,00	0,00	0,00	2 910 000,00
1.3.2.15	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	WĘGIERSKA GÓRKA	2022	2024	42 000,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	42 000,00

Załącznik Nr 3 do UCHWAŁY NR 0007.XXXIII.349.2022

RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 28 grudnia 2022 roku

## **Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka na lata 2022-2033**

I. Niniejszą uchwałą wprowadzono zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące poniższych danych:

### **1. Zmiana planowanych dochodów w 2022 roku**

Zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 3 781 948,63 zł; w tym:

- 1) zwiększenie planowanych dochodów bieżących o kwotę 4 338 562,42 zł; w tym:
  - a) zwiększenie dochodów z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 1 114 294,00 zł;
  - b) zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 2 685 058,99 zł;
  - c) zwiększenie pozostałych dochodów bieżących o kwotę 539 209,43 zł (w tym wpływy z podatku od nieruchomości o kwotę 160 000,00 zł) ;
- 2) zmniejszenie planowanych dochodów majątkowych w 2022 roku o kwotę 556 613,79 zł; w tym:
  - a) ze sprzedaży składników majątku o 149 000,00 zł;
  - b) z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje o kwotę 407 613,79 zł (dochody związane z realizacją zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej).

Planowane dochody ogółem w 2022 roku po zmianach wynoszą: **111 155 315,36 zł.**

### **2. Zmiana planowanych wydatków w 2022 roku**

Zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 206 228,12 zł; w tym:

- 1) zwiększenie planowanych wydatków bieżących o kwotę 2 602 671,88 zł; ( tym zmniejszenie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 29 158,09 zł,  
- zwiększenie wydatków na obsługę długu (odsetki od kredytów) o kwotę 5 000,00 zł);
- 2) zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych o kwotę 2 808 900,00 zł; zwiększeniu o 20 000,00 zł ulegają wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym.

Zmniejszeniu o kwotę 2 788 900,00 złotych ulegają wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych oraz zmniejszeniu o kwotę 318 178,07 zł ulegają wydatki bieżące objęte tym limitem.

Planowane wydatki ogółem w 2022 roku po zmianach wynoszą: **111 945 989,15 zł.**

### **3. Wynik budżetu w 2022 roku**

Wynik budżetu w 2022 roku ulega zmianie. Różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna i stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości **790 673,79 zł**. Jako źródła finansowania deficytu wskazuje się:

- 1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 51 798,96 zł;
- 2) 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 w wysokości 738 874,83 zł;

#### **4. Planowane przychody budżetu w 2022 roku**

Zmniejsza się przychody w roku budżetowym o kwotę **2 218 176,75 zł** z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

Planowane przychody ogółem po zmianie wynoszą **4 756 923,79 zł**. Są to:

- 1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 51 798,96 zł;
- 2) 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 w wysokości 2 508 874,83 zł;
- 3) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ust. o finansach publicznych w kwocie 2 196 250,00 zł;

#### **5. Planowane rozchody**

Zwiększa się planowane rozchody budżetu o kwotę 1 770 000,00 zł. Po zmianie planowane rozchody wynoszą 3 966 250,00 zł i są to spłaty długoterminowych kredytów w wysokości 2 196 250,00 zł oraz przelewy na rachunki lokat w kwocie 1 770 000,00 zł.

#### **II. Zmiany WPF od 2023 roku:**

W 2023 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 na 2023 rok **Prognoza na lata 2024-2033:**

Dochody w latach 2024-2033:

W 2024 roku planowane dochody bieżące wzrastają o 106,88%, w tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych i z subwencji ogólnej zaplanowano na poziomie 104,8 % planu dochodów z roku poprzedniego, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w wysokości 103,8 % planu z 2023 roku. Pozostałe dochody zaplanowano na poziomie 112,32 % planu dochodów z 2023 roku. W 2024 roku konieczne będzie podniesienie stawek podatku od nieruchomości do stawek maksymalnych bądź zbliżonych do maksymalnych oraz zwiększenie opłat za wywóz odpadów komunalnych do poziomu gwarantującego pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi. W 2024 roku planuje się dochody bieżące z tytułu dotacji na realizowane latach 2022-2024

przez szkoły projekty finansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach programu Erasmus+. W 2022 roku Gmina otrzymała zaliczki na realizację zadań (80%). Po rozliczeniu zadań w 2024 roku przekazane zostanie dofinansowanie końcowe.

W 2025 roku dochody bieżące wzrastają w stosunku do roku poprzedniego o 102,69%. Dochody w tym roku zaplanowano ze wzrostem 103,1% z wyjątkiem pozostałych dochodów, które zaplanowano na poziomie 101,79% dochodów roku poprzedniego.

W latach 2026-2033 corocznie zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 102,5%.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko w 2024 roku. Są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Promesy Inwestycyjnej na dofinansowanie zadania "Budowa centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górcie" oraz promesy na zadanie "Modernizacja termoeenergetyczna budynków szkoły podstawowej w Węgierskiej Górcie, Cięcinie oraz Żabnicy".

W 2024 roku wydatki wynagrodzenia i pochodne wzrastają o 104,93 % w stosunku do 2023 roku. W latach 2025-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących w latach 2024-2033.

Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki są uzależnione od postanowień zawartych w umowie poręczenia, umowach kredytowych jak również harmonogramie spłat planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań zaciągniętych). W prognozie WPF uwzględniono koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

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.

#### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości pozostałej z nadwyżki operacyjnej po przeznaczeniu jej części na spłatę zobowiązań.

#### Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody z zaciągniętych kredytów w wysokości 9 500 000,00 zł w 2023 roku z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz kredytu w wysokości 1 000 000,00 zł w 2024 roku z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### Rozchody

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono wielkości spłat rat kapitałowych otrzymanych kredytów i według harmonogramów spłat, jak również planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku oraz w 2024 roku.



Od 2025 roku nie planuje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zaplanowane budżety od 2024 roku są budżetami nadwyżkowymi. Planowane nadwyżki budżetu przeznacza się w całości na spłatę zobowiązań z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zobowiązania współtworzonego związku

Do 2027 roku Gmina Węgierska Górka uwzględni również w Wieloletniej Prognozie Finansowej zobowiązanie ZMGE ds. Ekologii w Żywcu.

#### **Kwota długu.**

Planowana kwota długu na koniec 2022 roku nie ulega zmianie i wynosi 2 330 000,00 zł

Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 230 000,00 zł.

Od 2024 roku kwota długu na koniec każdego roku ulega zmniejszeniu. Planowany okres spłaty to 2033 rok.

#### **III. Zmiany w przedsięwzięciach wieloletnich**

1. Dodano nowe przedsięwzięcie pn."Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Ustalono łączne nakłady, limity wydatków i limit zobowiązań.
2. Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciach:
  - 1) Klub Seniora w Węgierskiej Górze - zmniejszono łączne nakłady oraz limit zobowiązań, zmieniono limity wydatków;
  - 2) Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Węgierska Górka - zwiększono łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 46 859,00 zł; zwiększono limit wydatków w 2023 roku ;
  - 3) Przebudowa drogi gminnej ul. Spokojna w Ciężynie - zwiększono łączne nakłady oraz limit zobowiązań, zmieniono limity wydatków latach 2022-2023;
  - 4) Czysta energia- czyste środowisko, odnawialne źródła energii dla gospodarstwa indywidualnych z terenu Gminy Węgierska Górka i Gminy Wisła - zwiększono łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 3 829 464,00 zł, zmieniono limity wydatków latach 2022-2023 ;
  - 5) Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Ciężyna - zmniejszono łączne nakłady oraz limit zobowiązań, zmniejszono limit wydatków w 2023 roku;
  - 6) Modernizacja termoelektryczna budynków szkoły podstawowej w Węgierskiej Górze, Żabnicy oraz Ciężynie - wydłużono okres realizacji zadania do 2024 roku. Zwiększono łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 111 100,00 zł.; zmieniono limity wydatków latach 2022-2024 ;
  - 7) Budowa obiektu użyteczności publicznej w Żabnicy na cele kulturalne wraz z infrastrukturą techniczną - zmniejszono łączne nakłady oraz limit zobowiązań, zmieniono limity wydatków latach 2022-2023;

#### **IV. Podsumowanie**

Po wprowadzonych zmianach w Wieloletniej Prognozie Finansowej zachowana jest zasada zrównoważenia

budżetu, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową spełniona jest relacja z art.243 ustawy, co potwierdzają wskaźniki wyliczane w systemie BESti@. Niemniej jednak w tak trudnych i nieprzewidywalnych czasach, niestabilna sytuacja społeczno - gospodarcza może znacząco zmienić aktualną sytuację finansową Gminy co będzie skutkowało koniecznością zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka.