

**UCHWAŁA NR 0007.XXXIX.405.2023**  
**RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA**  
**z dnia 29 września 2023 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2023-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 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 Gminy Węgierska Górka na lata 2023-2035.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2023- 2035 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 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 0007.XXXIX.405.2023  
z dnia 2023-09-29

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 <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
2023	107 956 466,40	75 687 054,30	12 263 301,00	702 640,00	30 654 641,00	12 996 427,30	19 070 045,00	6 880 000,00	32 269 412,10	124 000,00	32 002 103,00
2024	92 928 650,00	80 682 400,00	13 072 679,00	749 014,00	32 677 847,00	13 854 192,00	20 328 668,00	7 334 080,00	12 246 250,00	0,00	12 246 250,00
2025	84 671 379,00	83 990 379,00	13 608 659,00	779 724,00	34 017 639,00	14 422 214,00	21 162 143,00	7 634 777,00	681 000,00	0,00	681 000,00
2026	87 254 744,00	86 594 080,00	14 030 527,00	803 895,00	35 072 186,00	14 869 303,00	21 818 169,00	7 871 455,00	660 664,00	0,00	660 664,00
2027	88 758 932,00	88 758 932,00	14 381 290,00	823 992,00	35 948 991,00	15 241 036,00	22 363 623,00	8 068 241,00	0,00	0,00	0,00
2028	90 977 906,00	90 977 906,00	14 740 822,00	844 592,00	36 847 716,00	15 622 062,00	22 922 714,00	8 269 947,00	0,00	0,00	0,00
2029	93 252 355,00	93 252 355,00	15 109 343,00	865 707,00	37 768 909,00	16 012 614,00	23 495 782,00	8 476 696,00	0,00	0,00	0,00
2030	95 583 665,00	95 583 665,00	15 487 077,00	887 350,00	38 713 132,00	16 412 929,00	24 083 177,00	8 688 613,00	0,00	0,00	0,00
2031	97 973 256,00	97 973 256,00	15 874 254,00	909 534,00	39 680 960,00	16 823 252,00	24 685 256,00	8 905 828,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 422 586,00	100 422 586,00	16 271 110,00	932 272,00	40 672 984,00	17 243 833,00	25 302 387,00	9 128 474,00	0,00	0,00	0,00
2033	102 933 152,00	102 933 152,00	16 677 888,00	955 579,00	41 689 809,00	17 674 929,00	25 934 947,00	9 356 686,00	0,00	0,00	0,00
2034	105 506 480,00	105 506 480,00	17 094 835,00	979 468,00	42 732 054,00	18 116 802,00	26 583 321,00	9 590 603,00	0,00	0,00	0,00
2035	108 144 142,00	108 144 142,00	17 522 206,00	1 003 955,00	43 800 355,00	18 569 722,00	27 247 904,00	9 830 368,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <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
2023	130 755 659,80	73 287 134,80	33 537 934,98	9 297,19	0,00	166 240,31	0,00	0,00	0,00	57 468 525,00	57 468 525,00	424 184,97
2024	99 068 323,10	79 447 873,23	36 891 728,00	79 013,23	0,00	291 608,00	0,00	0,00	0,00	19 620 449,87	19 620 449,87	1 000 000,00
2025	85 771 379,00	82 745 045,31	38 404 289,00	114 266,31	0,00	311 360,00	0,00	0,00	0,00	3 026 333,69	3 026 333,69	0,00
2026	88 154 744,00	85 301 001,00	39 594 822,00	0,00	0,00	429 680,00	0,00	0,00	0,00	2 853 743,00	2 853 743,00	0,00
2027	88 158 932,00	87 404 944,00	40 584 693,00	0,00	0,00	411 840,00	0,00	0,00	0,00	753 988,00	753 988,00	0,00
2028	90 377 906,00	89 532 251,00	41 599 310,00	0,00	0,00	364 320,00	0,00	0,00	0,00	845 655,00	845 655,00	0,00
2029	92 652 355,00	91 713 930,00	42 639 293,00	0,00	0,00	316 800,00	0,00	0,00	0,00	938 425,00	938 425,00	0,00
2030	94 983 665,00	93 951 338,00	43 705 275,00	0,00	0,00	269 280,00	0,00	0,00	0,00	1 032 327,00	1 032 327,00	0,00
2031	97 373 256,00	96 245 870,00	44 797 907,00	0,00	0,00	221 760,00	0,00	0,00	0,00	1 127 386,00	1 127 386,00	0,00
2032	99 822 586,00	98 598 953,00	45 917 855,00	0,00	0,00	174 240,00	0,00	0,00	0,00	1 223 633,00	1 223 633,00	0,00
2033	102 333 152,00	101 012 050,00	47 065 801,00	0,00	0,00	126 720,00	0,00	0,00	0,00	1 321 102,00	1 321 102,00	0,00
2034	104 856 480,00	103 484 683,00	48 242 446,00	0,00	0,00	77 220,00	0,00	0,00	0,00	1 371 797,00	1 371 797,00	0,00
2035	107 494 142,00	106 018 389,00	49 448 507,00	0,00	0,00	25 740,00	0,00	0,00	0,00	1 475 753,00	1 475 753,00	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
2023	-22 799 193,40	0,00	24 399 193,40	0,00	0,00	22 069 193,40	22 069 193,40	2 330 000,00	730 000,00
2024	-6 139 673,10	0,00	6 869 673,10	3 500 000,00	3 500 000,00	3 369 673,10	2 639 673,10	0,00	0,00
2025	-1 100 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-900 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	650 000,00	650 000,00	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:			
	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
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	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	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>
	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	2 399 919,50	26 799 112,90
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 234 526,77	4 604 199,87
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	1 245 333,69	1 245 333,69
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	1 293 079,00	1 293 079,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	1 353 988,00	1 353 988,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 445 655,00	1 445 655,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	1 538 425,00	1 538 425,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	1 632 327,00	1 632 327,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 727 386,00	1 727 386,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 823 633,00	1 823 633,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 921 102,00	1 921 102,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	2 021 797,00	2 021 797,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 753,00	2 125 753,00

<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
2023	2,85%	4,65%	4,84%	15,07%	17,77%	TAK	TAK
2024	1,56%	2,16%	2,16%	13,37%	16,07%	TAK	TAK
2025	1,05%	2,24%	x	11,59%	14,29%	TAK	TAK
2026	1,47%	2,40%	x	9,51%	12,25%	TAK	TAK
2027	1,42%	2,40%	x	7,20%	9,94%	TAK	TAK
2028	1,28%	2,40%	x	5,03%	7,77%	TAK	TAK
2029	1,19%	2,40%	x	2,28%	5,02%	TAK	TAK
2030	1,10%	2,40%	x	2,66%	2,66%	TAK	TAK
2031	1,01%	2,40%	x	2,34%	2,34%	TAK	TAK
2032	0,93%	2,40%	x	2,38%	2,38%	TAK	TAK
2033	0,85%	2,40%	x	2,40%	2,40%	TAK	TAK
2034	0,83%	2,40%	x	2,40%	2,40%	TAK	TAK
2035	0,75%	2,40%	x	2,40%	2,40%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
2023	705 774,68	703 590,68	684 695,26	22 700 103,00	22 700 103,00	20 286 032,00	1 050 352,78	1 050 352,78	963 295,41
2024	84 606,00	84 606,00	84 606,00	170 250,00	170 250,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	681 000,00	681 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	660 664,00	660 664,00	561 358,00	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
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

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
2023	27 840 969,00	27 840 969,00	19 949 457,00	56 598 021,78	934 352,78	55 663 669,00	0,00	0,00	21 938,54	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	150 000,00	15 422 532,06	12 532,06	15 410 000,00	0,00	0,00	23 709,28	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	600 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	21 190,86	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	561 358,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	21 137,40	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 873,02	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
2034	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты 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
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 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.

<sup>x</sup> 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.XXXIX.405.2023  
z dnia 2023-09-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 173 894,41	56 598 021,78	15 422 532,06	1 500 000,00	1 300 000,00	45 247 050,25
1.a	- wydatki bieżące				1 158 035,09	934 352,78	12 532,06	0,00	0,00	869 124,84
1.b	- wydatki majątkowe				83 015 859,32	55 663 669,00	15 410 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	44 377 925,41
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:				31 967 335,35	28 760 896,78	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	31 589 718,28
1.1.1	- wydatki bieżące				1 099 244,85	919 927,78	0,00	0,00	0,00	842 167,78
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 WĘGERSKIEJ GÓRCIE	2022	2023	370 140,00	271 261,15	0,00	0,00	0,00	193 501,15
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 WĘGERSKIEJ GÓRCIE	2022	2023	250 484,00	224 490,63	0,00	0,00	0,00	224 490,63
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	142 796,43	0,00	0,00	0,00	142 796,43
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	132 815,90	0,00	0,00	0,00	132 815,90
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	140 160,27	0,00	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	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2023	55 588,24	8 403,40	0,00	0,00	0,00	8 403,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 868 090,50	27 840 969,00	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	30 747 550,50
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej ul.Spokojna w Cięcinie - rozbudowa infrastruktury drogowej na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Węgierska Górka	2020	2023	1 637 969,00	1 637 969,00	0,00	0,00	0,00	1 637 969,00
1.1.2.2	Czysta energia- czyste środowisko, odnawialne źródła energii dla gospodarstwa indywidualnych z terenu Gminy Węgierska Górka i Gminy Wisła - ochrona środowiska, poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2023	26 087 121,50	26 060 000,00	0,00	0,00	0,00	25 966 581,50
1.1.2.3	Budowa żłobka w Węgierskiej Górze - zwiększenie dostępu do instytucji zapewniających opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2026	3 143 000,00	143 000,00	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	3 143 000,00
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



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				52 206 559,06	27 837 125,00	15 222 532,06	0,00	0,00	13 657 331,97
1.3.1	- wydatki bieżące				58 790,24	14 425,00	12 532,06	0,00	0,00	26 957,06
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy Węgierska Górka	2019	2024	50 990,24	9 125,00	10 032,06	0,00	0,00	19 157,06
1.3.1.2	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2024	7 800,00	5 300,00	2 500,00	0,00	0,00	7 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 147 768,82	27 822 700,00	15 210 000,00	0,00	0,00	13 630 374,91
1.3.2.1	Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Cięcinie nr 2 - Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Węgierska Górka	2019	2023	5 767 000,00	1 686 000,00	0,00	0,00	0,00	15 967,28
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	Urząd Gminy Węgierska Górka	2020	2023	8 390 000,00	6 230 000,00	0,00	0,00	0,00	97 841,65
1.3.2.3	Centrum rekreacji i wypoczynku w Węgierskiej Górze - rozwój infrastruktury rekreacyjnej i wypoczynkowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2023	8 750 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	0,00	121 497,79
1.3.2.4	Modernizacja termoelektryczna budynków szkoły podstawowej w Węgierskiej Górze, Żabnicy oraz Cięcinie - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2024	9 264 068,82	2 590 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	9 250 000,00
1.3.2.5	Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2024	12 100 000,00	6 600 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	201 847,20
1.3.2.6	Budowa obiektu użyteczności publicznej w Żabnicy na cele kulturalne wraz z infrastrukturą techniczną - Budowa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2023	3 080 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 380,52
1.3.2.7	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2024	46 700,00	46 700,00	0,00	0,00	0,00	46 700,00
1.3.2.8	Budowa przyłącza wodociągowego do Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2023	740 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	17 065,17
1.3.2.9	Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2024	2 910 000,00	790 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 763 075,30
1.3.2.10	Renowacja XVI w kościoła wraz z budynkami przykościelnymi w Cięcinie - zabytkowa plebania pełniąca funkcję izby tradycji - Ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.11	Renowacja fortyfikacji obronnych z 1939r na terenie Gminy Węgierska Górka - ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2024	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3

### Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 407 052,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 464 277,77 zł; a dochody majątkowe zmniejszono o 57 224,90 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 92 947,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 483 035,87 zł; a wydatki majątkowe zmniejszono o 575 983,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -22 799 193,40 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>103 549 413,53</b>	<b>+4 407 052,87</b>	<b>107 956 466,40</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>71 222 776,53</b>	<b>+4 464 277,77</b>	<b>75 687 054,30</b>
Subwencja ogólna	26 445 286,00	+4 209 355,00	30 654 641,00
Dotacje bieżące	12 513 289,53	+483 137,77	12 996 427,30
Pozostałe	19 298 260,00	-228 215,00	19 070 045,00
Podatek od nieruchomości	7 180 000,00	-300 000,00	6 880 000,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>32 326 637,00</b>	<b>-57 224,90</b>	<b>32 269 412,10</b>
Sprzedaż majątku	274 000,00	-150 000,00	124 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>130 848 606,93</b>	<b>-92 947,13</b>	<b>130 755 659,80</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>72 804 098,93</b>	<b>+483 035,87</b>	<b>73 287 134,80</b>
Wynagrodzenia i pochodne	32 942 813,23	+595 121,75	33 537 934,98
Poręczenia i gwarancje	106 144,50	-96 847,31	9 297,19
Obsługa długu	396 000,00	-229 759,69	166 240,31
Pozostałe wydatki bieżące	39 359 141,20	+214 521,12	39 573 662,32
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>58 044 508,00</b>	<b>-575 983,00</b>	<b>57 468 525,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-27 299 193,40</b>	<b>+4 500 000,00</b>	<b>-22 799 193,40</b>

**Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku:**

1. Przychody budżetu w 2023 roku zmniejszono o 4 500 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów zmniejszono o 4 500 000,00 zł.  
W 2023 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Zmniejsza się planowane zadłużenie na koniec roku, jak również zmniejszają się koszty obsługi zadłużenia - koszty odsetek.
2. Rozchody nie uległy zmianie i wynoszą 1 600 000,00 zł. Są to spłaty kredytów długoterminowych.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>28 899 193,40</b>	<b>-4 500 000,00</b>	<b>24 399 193,40</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 500 000,00	-4 500 000,00	0,00

## Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024-2035

### Dochody i wydatki bieżące 2024-2035

Na podstawie planu dochodów i wydatków bieżących w roku budżetowym 2023 dokonano aktualizacji wielkości planowanych dochodów i wydatków bieżących w okresie objętym prognozą – od 2024-2035.

Przy ustaleniu prognozowanych wielkości zastosowano 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 – aktualizacja z 19 czerwca 2023r. Zastosowano wskaźniki dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) opublikowane w wytycznych.

#### Dochody bieżące w latach 2024-2035:

Planowane dochody bieżące przeliczono wg wskaźników CPI z wytycznych:

2024 rok -106,6 % planu dochodów z roku poprzedniego;

2025 rok - 104,1% planu dochodów z roku poprzedniego;

2026 rok - 103,1% planu dochodów z roku poprzedniego;

od 2027 roku planowane dochody przeliczono wg wskaźnika 102,5%.

Aktualizację prognozy wydatków bieżących Gminy Węgierska Górka od 2024 roku dokonano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

W 2024 roku zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na poziomie 110% planowanych wydatków roku bieżącego. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji.

Przy prognozowaniu pozostałych wydatków bieżących w latach 2024-2035 zastosowano wskaźniki dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) .

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 zobowiązań planowanych do zaciągnięcia. W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono kwoty ewentualnych spłat rat kapitałowych i odsetkowych wynikających z udzielonego poręczenia spłaty części pożyczki z odsetkami w NFOŚiGW w Warszawie dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu zgodnie z zawartymi umowami poręczenia wraz z aneksem.

### Dochody i wydatki majątkowe 2024-2035

W 2024 roku dochody majątkowe zwiększono w oparciu o promesy wstępne dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadania:

- 1) Renowacja fortyfikacji obronnych z 1939r na terenie Gminy Węgierska Górka – kwota 98 000,00 zł;
- 2) Renowacja XVI w. kościoła wraz z budynkami przykościelnymi w Ciężynie – zabytkowa plebania pełniąca funkcję izby tradycji – 980 000,00 zł.

Dochody majątkowe w latach 2024-2026 roku zwiększono również o planowane środki w wysokości 1 511 914,00 zł na budowę żłobka w Węgierskiej Górcie, w tym środki :

- z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) w wysokości 1 004 136 zł;
- z budżetu państwa na pokrycie kosztów podatku VAT w wysokości 200 556 zł
- z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego (FERS) w wysokości 307 222 zł.

Poniższa tabela przedstawia ujęcie w/w zmian w latach 2024-2026

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w latach 2024-2026**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 998 000,00	+1 248 250,00	12 246 250,00
2025	0,00	+681 000,00	681 000,00
2026	0,00	+660 664,00	660 664,00



W okresie prognozy WPF 2024-2035 dokonano zmian w zakresie planowanych majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 644 978,77	+4 975 471,10	19 620 449,87
2025	259 367,69	+2 766 966,00	3 026 333,69
2026	373 658,56	+2 480 084,44	2 853 743,00
2027	581 014,00	+172 974,00	753 988,00
2028	686 349,00	+159 306,00	845 655,00
2029	792 813,00	+145 612,00	938 425,00
2030	710 444,00	+321 883,00	1 032 327,00
2031	839 269,00	+288 117,00	1 127 386,00
2032	969 314,00	+254 319,00	1 223 633,00
2033	1 100 579,00	+220 523,00	1 321 102,00
2034	1 233 094,00	+138 703,00	1 371 797,00
2035	1 366 922,00	+108 831,00	1 475 753,00

#### **Kwota długu w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową**

W 2023 roku zmniejsza się planowane przychody z tytułu kredytów długoterminowych o kwotę 4 500 000,00 zł.

Zwiększa się przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2025 roku - 1 500 000,00 zł oraz w 2026 roku - 1 500 000,00 zł.

Od 2027 roku nie planuje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zaplanowane budżety od 2027 roku są budżetami nadwyżkowymi. Planowane nadwyżki budżetu przeznacza się w całości na spłatę zobowiązań z wcześniej zaciągniętych kredytów.

W zakresie zawartych umów kredytowych, rozchody Gminy Węgierska Góra zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgierska Góra**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2024	730 000,00	0,00	730 000,00
2025	0,00	400 000,00	400 000,00
2026	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	0,00	600 000,00	600 000,00
2028	0,00	600 000,00	600 000,00
2029	0,00	600 000,00	600 000,00
2030	0,00	600 000,00	600 000,00
2031	0,00	600 000,00	600 000,00
2032	0,00	600 000,00	600 000,00
2033	0,00	600 000,00	600 000,00
2034	0,00	650 000,00	650 000,00
2035	0,00	650 000,00	650 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Góra na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,85%	15,07%	TAK	17,77%	TAK
2024	1,56%	13,37%	TAK	16,07%	TAK
2025	1,05%	11,59%	TAK	14,29%	TAK
2026	1,47%	9,51%	TAK	12,25%	TAK
2027	1,42%	7,20%	TAK	9,94%	TAK
2028	1,28%	5,03%	TAK	7,77%	TAK
2029	1,19%	2,28%	TAK	5,02%	TAK
2030	1,10%	2,66%	TAK	2,66%	TAK
2031	1,01%	2,34%	TAK	2,34%	TAK
2032	0,93%	2,38%	TAK	2,38%	TAK
2033	0,85%	2,40%	TAK	2,40%	TAK
2034	0,83%	2,40%	TAK	2,40%	TAK
2035	0,75%	2,40%	TAK	2,40%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Węgierska Górką spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### **Przedsięwzięcia wieloletnie**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górką obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Renowacja XVI w. kościoła wraz z budynkami przykościelnymi w Cięcinie - zabytkowa plebania pełniąca funkcję izby tradycji” – zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – ustalono łączne nakłady, limit wydatków i limit zobowiązań. Limit wydatków w 2024 roku stanowi kwotę planowej do udzielenia dotacji dla Beneficjenta – Parafii Rzymskokatolickiej Parafii Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Cięcinie ;
2. „Renowacja fortyfikacji obronnych z 1939r na terenie Gminy Węgierska Górką” - zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy zabytków - ustalono łączne nakłady, limit wydatków i limit zobowiązań;
3. „Budowa żłobka w Węgierskiej Górcie” - zadanie współfinansowane ze środków KPO, FERS oraz budżetu państwa - ustalono łączne nakłady, limity wydatków i limit zobowiązań.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego” - wydatki bieżące - zmniejszono łączne nakłady, limit wydatków w 2023r. i limit zobowiązań o 4 700,00 zł.;
2. „Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego” - wydatki majątkowe- zwiększono łączne nakłady, limit wydatków w 2023r. i limit zobowiązań o 4 700,00 zł.;
3. „Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górką” - zadanie finansowane ze środków subwencji ogólnej z 2021 roku przeznaczonej na inwestycje wodociągowe - dokonano zmniejszenia limitu wydatków w 2023 roku o 620 000,00 zł i zwiększenia limitu wydatków w 2024 roku o 620 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	939 052,78	-4 700,00	934 352,78

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	56 135 969,00	-472 300,00	55 663 669,00
2024	13 490 000,00	+1 920 000,00	15 410 000,00
2025	0,00	+1 500 000,00	1 500 000,00
2026	0,00	+1 300 000,00	1 300 000,00