

UCHWAŁA NR 0007.XLI.427.2023
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA
z dnia 8 grudnia 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.XLI.427.2023
z dnia 2023-12-08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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	109 075 946,32	76 806 252,22	12 263 301,00	702 640,00	30 965 555,45	13 608 435,77	19 266 320,00	6 880 000,00	32 269 694,10	124 231,00	32 002 103,00
2024	104 132 987,40	81 492 500,40	17 787 456,00	651 881,00	32 016 136,00	13 695 771,40	17 341 256,00	7 307 930,00	22 640 487,00	302 000,00	22 335 087,00
2025	85 571 453,00	84 833 693,00	18 516 742,00	678 608,00	33 328 798,00	14 257 298,00	18 052 247,00	7 607 555,00	737 760,00	0,00	737 760,00
2026	88 124 202,00	87 463 538,00	19 090 761,00	699 645,00	34 361 991,00	14 699 274,00	18 611 867,00	7 843 389,00	660 664,00	0,00	660 664,00
2027	89 650 127,00	89 650 127,00	19 568 030,00	717 136,00	35 221 041,00	15 066 756,00	19 077 164,00	8 039 474,00	0,00	0,00	0,00
2028	91 891 380,00	91 891 380,00	20 057 231,00	735 064,00	36 101 567,00	15 443 425,00	19 554 093,00	8 240 461,00	0,00	0,00	0,00
2029	94 188 665,00	94 188 665,00	20 558 662,00	753 441,00	37 004 106,00	15 829 511,00	20 042 945,00	8 446 473,00	0,00	0,00	0,00
2030	96 543 383,00	96 543 383,00	21 072 629,00	772 277,00	37 929 209,00	16 225 249,00	20 544 019,00	8 657 635,00	0,00	0,00	0,00
2031	98 956 967,00	98 956 967,00	21 599 445,00	791 584,00	38 877 439,00	16 630 880,00	21 057 619,00	8 874 076,00	0,00	0,00	0,00
2032	101 430 891,00	101 430 891,00	22 139 431,00	811 374,00	39 849 375,00	17 046 652,00	21 584 059,00	9 095 928,00	0,00	0,00	0,00
2033	103 966 662,00	103 966 662,00	22 692 917,00	831 658,00	40 845 609,00	17 472 818,00	22 123 660,00	9 323 326,00	0,00	0,00	0,00
2034	106 565 828,00	106 565 828,00	23 260 240,00	852 449,00	41 866 749,00	17 909 638,00	22 676 752,00	9 556 409,00	0,00	0,00	0,00
2035	109 229 974,00	109 229 974,00	23 841 746,00	873 760,00	42 913 418,00	18 357 379,00	23 243 671,00	9 795 319,00	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 ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	131 875 139,72	74 397 614,72	33 711 105,03	9 297,19	0,00	166 240,31	0,00	0,00	0,00	57 477 525,00	57 477 525,00	424 184,97
2024	114 662 660,50	80 476 821,50	38 822 329,00	79 013,23	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	34 185 839,00	34 185 839,00	1 602 236,00
2025	86 971 453,00	83 814 257,31	40 414 044,00	114 266,31	0,00	625 268,00	0,00	0,00	0,00	3 157 195,69	3 157 195,69	0,00
2026	89 124 202,00	86 340 507,00	41 666 879,00	0,00	0,00	690 468,00	0,00	0,00	0,00	2 783 695,00	2 783 695,00	0,00
2027	88 560 127,00	88 426 664,00	42 708 551,00	0,00	0,00	635 374,00	0,00	0,00	0,00	133 463,00	133 463,00	0,00
2028	90 791 380,00	90 550 052,00	43 776 265,00	0,00	0,00	563 980,00	0,00	0,00	0,00	241 328,00	241 328,00	0,00
2029	93 088 665,00	92 727 984,00	44 870 672,00	0,00	0,00	492 260,00	0,00	0,00	0,00	360 681,00	360 681,00	0,00
2030	95 443 383,00	94 962 157,00	45 992 439,00	0,00	0,00	420 540,00	0,00	0,00	0,00	481 226,00	481 226,00	0,00
2031	97 856 967,00	97 253 977,00	47 142 250,00	0,00	0,00	348 820,00	0,00	0,00	0,00	602 990,00	602 990,00	0,00
2032	100 230 891,00	99 601 626,00	48 320 806,00	0,00	0,00	273 840,00	0,00	0,00	0,00	629 265,00	629 265,00	0,00
2033	102 766 662,00	102 006 580,00	49 528 826,00	0,00	0,00	195 600,00	0,00	0,00	0,00	760 082,00	760 082,00	0,00
2034	105 365 828,00	104 473 615,00	50 767 047,00	0,00	0,00	117 360,00	0,00	0,00	0,00	892 213,00	892 213,00	0,00
2035	108 029 974,00	107 004 281,00	52 036 223,00	0,00	0,00	39 120,00	0,00	0,00	0,00	1 025 693,00	1 025 693,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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	-10 529 673,10	0,00	11 259 673,10	7 890 000,00	7 890 000,00	3 369 673,10	2 639 673,10	0,00	0,00
2025	-1 400 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-1 000 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	600 000,00	600 000,00	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	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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 ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
		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	2 408 637,50	26 807 830,90
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 890 000,00	0,00	1 015 678,90	4 385 352,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 290 000,00	0,00	1 019 435,69	1 019 435,69
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 290 000,00	0,00	1 123 031,00	1 123 031,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	1 223 463,00	1 223 463,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	1 341 328,00	1 341 328,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	1 460 681,00	1 460 681,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	1 581 226,00	1 581 226,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	1 702 990,00	1 702 990,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 829 265,00	1 829 265,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 960 082,00	1 960 082,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 092 213,00	2 092 213,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 693,00	2 225 693,00

⁸⁾ 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,83%	4,62%	4,82%	15,07%	17,77%	TAK	TAK
2024	1,99%	2,25%	2,70%	13,37%	16,07%	TAK	TAK
2025	1,77%	2,33%	x	11,67%	14,37%	TAK	TAK
2026	1,80%	2,49%	x	9,53%	12,27%	TAK	TAK
2027	2,36%	2,49%	x	7,24%	9,98%	TAK	TAK
2028	2,18%	2,49%	x	5,07%	7,82%	TAK	TAK
2029	2,03%	2,49%	x	2,34%	5,08%	TAK	TAK
2030	1,89%	2,49%	x	2,74%	2,74%	TAK	TAK
2031	1,76%	2,49%	x	2,43%	2,43%	TAK	TAK
2032	1,75%	2,49%	x	2,47%	2,47%	TAK	TAK
2033	1,61%	2,49%	x	2,49%	2,49%	TAK	TAK
2034	1,49%	2,49%	x	2,49%	2,49%	TAK	TAK
2035	1,36%	2,49%	x	2,49%	2,49%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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	753 737,00	753 737,00	733 487,00	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 ^x	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	27 849 969,00	27 849 969,00	19 949 457,00	56 621 781,78	949 112,78	55 672 669,00	0,00	0,00	21 938,54	0,00
2024	800 000,00	800 000,00	733 487,00	33 654 661,06	3 565 682,06	30 088 979,00	0,00	0,00	23 709,28	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	600 000,00	1 503 276,00	3 276,00	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	1 303 378,00	3 378,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 0007.XLI.427.2023
z dnia 2023-12-08

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)				102 436 437,41	56 621 781,78	33 654 661,06	1 503 276,00	1 303 378,00	63 509 593,25
1.a	- wydatki bieżące				4 732 599,09	949 112,78	3 565 682,06	3 276,00	3 378,00	4 443 688,84
1.b	- wydatki majątkowe				97 703 838,32	55 672 669,00	30 088 979,00	1 500 000,00	1 300 000,00	59 065 904,41
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:				32 576 335,35	28 769 896,78	800 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	32 198 718,28
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 Górcie - 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				31 477 090,50	27 849 969,00	800 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	31 356 550,50
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 Górcie - 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
1.1.2.4	Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Cięcina - sanitacja obszarów wiejskich	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2024	609 000,00	9 000,00	600 000,00	0,00	0,00	609 000,00
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

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						
1.2.1	- 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				69 860 102,06	27 851 885,00	32 854 661,06	3 276,00	3 378,00	31 310 874,97
1.3.1	- wydatki bieżące				3 633 354,24	29 185,00	3 565 682,06	3 276,00	3 378,00	3 601 521,06
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
1.3.1.3	Poprawa skomunikowania dróg gminnych z powiatowymi poprzez remont układu drogowego w miejscowości Cięcina - Poprawa skomunikowania dróg gminnych z powiatowymi	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2024	3 550 000,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	3 550 000,00
1.3.1.4	Obsługa zakupu energii w ramach zakupu grupowego - obniżenie kosztów zakupu energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2026	24 564,00	14 760,00	3 150,00	3 276,00	3 378,00	24 564,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 226 747,82	27 822 700,00	29 288 979,00	0,00	0,00	27 709 353,91
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	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.12	Renowacja XVI w. zabytkowego kościoła Św. Katarzyny w Cięcinie - ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2024	448 979,00	0,00	448 979,00	0,00	0,00	448 979,00

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						
1.3.2.13	Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego - rozbudowa infrastruktury sportowo rekreacyjnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2024	13 600 000,00	0,00	13 600 000,00	0,00	0,00	13 600 000,00

Załącznik Nr 3 do UCHWAŁY NR 0007.XLI.427.2023 RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA
z dnia 8 grudnia 2023 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 273 236,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 272 954,46 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 282,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 273 236,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 273 236,46 zł, wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
Dochody ogółem	108 802 709,86	+273 236,46	109 075 946,32
Dochody bieżące	76 533 297,76	+272 954,46	76 806 252,22
Dotacje bieżące	13 384 432,31	+224 003,46	13 608 435,77
Pozostałe	19 217 369,00	+48 951,00	19 266 320,00
Dochody majątkowe	32 269 412,10	+282,00	32 269 694,10
Sprzedaż majątku	124 000,00	+231,00	124 231,00
Wydatki ogółem	131 601 903,26	+273 236,46	131 875 139,72
Wydatki bieżące	74 124 378,26	+273 236,46	74 397 614,72
Wynagrodzenia i pochodne	33 601 237,91	+109 867,12	33 711 105,03
Pozostałe wydatki bieżące	40 347 602,85	+163 369,34	40 510 972,19

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024-2035

Planowane dochody i wydatki budżetu w 2024 roku wykazano w wielkościach zgodnych z przyjętym projektem

Uchwały budżetowej na 2024 rok z uwzględnieniem autopoprawki.

Dochody i wydatki bieżące 2025-2035

Na podstawie planu dochodów i wydatków bieżących w roku budżetowym 2024 dokonano aktualizacji wielkości planowanych dochodów i wydatków bieżących w latach 2025 - 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 3 października 2023r. Zastosowano wskaźniki dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) opublikowane w wytycznych.

Dochody bieżące w latach 2025-2035:

Planowane dochody bieżące przeliczono wg wskaźników CPI z wytycznych Ministra Finansów:

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 2025 roku dokonano w podziale na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- b) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- c) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki
- d) pozostałe wydatki bieżące.

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 2025-2035 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 2025-2035

Dochody majątkowe w latach 2025-2026 - w latach tych uwzględniono planowane środki na budowę żłobka w Węgierskiej Górcie (środki z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) z budżetu państwa na pokrycie kosztów podatku VAT oraz z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego (FERS))
Wydatki majątkowe w latach 2025 - 2026 obejmują 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.

Zmiany dochodów i wydatków w latach 2024-2035 przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	82 781 943,00	-1 289 442,60	81 492 500,40
2025	83 990 379,00	+843 314,00	84 833 693,00
2026	86 594 080,00	+869 458,00	87 463 538,00
2027	88 758 932,00	+891 195,00	89 650 127,00
2028	90 977 906,00	+913 474,00	91 891 380,00
2029	93 252 355,00	+936 310,00	94 188 665,00
2030	95 583 665,00	+959 718,00	96 543 383,00
2031	97 973 256,00	+983 711,00	98 956 967,00
2032	100 422 586,00	+1 008 305,00	101 430 891,00
2033	102 933 152,00	+1 033 510,00	103 966 662,00
2034	105 506 480,00	+1 059 348,00	106 565 828,00
2035	108 144 142,00	+1 085 832,00	109 229 974,00

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 269 737,00	+1 370 750,00	22 640 487,00
2025	681 000,00	+56 760,00	737 760,00

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	83 097 873,23	-2 621 051,73	80 476 821,50
2025	82 956 365,31	+857 892,00	83 814 257,31
2026	85 465 601,00	+874 906,00	86 340 507,00
2027	87 537 264,00	+889 400,00	88 426 664,00
2028	89 651 231,00	+898 821,00	90 550 052,00

2029	91 815 990,00	+911 994,00	92 727 984,00
2030	94 036 478,00	+925 679,00	94 962 157,00
2031	96 314 090,00	+939 887,00	97 253 977,00
2032	98 650 253,00	+951 373,00	99 601 626,00
2033	101 046 430,00	+960 150,00	102 006 580,00
2034	103 504 123,00	+969 492,00	104 473 615,00
2035	106 024 869,00	+979 412,00	107 004 281,00

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	29 593 479,87	+4 592 359,13	34 185 839,00
2025	2 815 013,69	+342 182,00	3 157 195,69
2026	2 689 143,00	+94 552,00	2 783 695,00
2027	421 668,00	-288 205,00	133 463,00
2028	426 675,00	-185 347,00	241 328,00
2029	536 365,00	-175 684,00	360 681,00
2030	647 187,00	-165 961,00	481 226,00
2031	759 166,00	-156 176,00	602 990,00
2032	872 333,00	-243 068,00	629 265,00
2033	986 722,00	-226 640,00	760 082,00
2034	1 102 357,00	-210 144,00	892 213,00
2035	1 219 273,00	-193 580,00	1 025 693,00

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	391 608,00	+203 392,00	595 000,00
2025	522 680,00	+102 588,00	625 268,00
2026	594 280,00	+96 188,00	690 468,00
2027	544 160,00	+91 214,00	635 374,00
2028	483 300,00	+80 680,00	563 980,00
2029	418 860,00	+73 400,00	492 260,00
2030	354 420,00	+66 120,00	420 540,00
2031	289 980,00	+58 840,00	348 820,00
2032	225 540,00	+48 300,00	273 840,00
2033	161 100,00	+34 500,00	195 600,00
2034	96 660,00	+20 700,00	117 360,00
2035	32 220,00	+6 900,00	39 120,00

Przychody i rozchody W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody z zaciągniętych kredytów:

- 1) w 2024 roku w wysokości 7 890 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu;
- 2) w 2025 roku w wysokości 2 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- 3) w 2026 roku w wysokości 1 600 000 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono wielkości spłat rat kapitałowych otrzymanych kredytów według harmonogramów spłat, jak również planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku oraz w 2025 i 2026 roku.

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 i pożyczek.

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww.

zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgierska Górka

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	600 000,00	600 000,00
2026	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2028	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2030	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2031	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2032	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2033	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2034	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2035	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

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

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,83%	15,07%	TAK	17,77%	TAK

2024	1,99%	13,37%	TAK	16,07%	TAK
2025	1,77%	11,67%	TAK	14,37%	TAK
2026	1,80%	9,53%	TAK	12,27%	TAK
2027	2,36%	7,24%	TAK	9,98%	TAK
2028	2,18%	5,07%	TAK	7,82%	TAK
2029	2,03%	2,34%	TAK	5,08%	TAK
2030	1,89%	2,74%	TAK	2,74%	TAK
2031	1,76%	2,43%	TAK	2,43%	TAK
2032	1,75%	2,47%	TAK	2,47%	TAK
2033	1,61%	2,49%	TAK	2,49%	TAK
2034	1,49%	2,49%	TAK	2,49%	TAK
2035	1,36%	2,49%	TAK	2,49%	TAK

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

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcie:

1. Obsługa zakupu energii w ramach zakupu grupowego. Ustalono łączne nakłady, limity wydatków i limit zobowiązań.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Renowacja fortyfikacji obronnych z 1939r. na terenie Gminy Węgierska Górka – zwiększono łączne nakłady, limit wydatków i limit zobowiązań do kwoty 130 000,00 zł.
2. Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego – zwiększono łączne nakłady, limit wydatków i limit zobowiązań do kwoty 13 600 000,00 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 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	934 352,78	+14 760,00	949 112,78
2024	3 562 532,06	+3 150,00	3 565 682,06
2025	0,00	+3 276,00	3 276,00
2026	0,00	+3 378,00	3 378,00

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	27 458 979,00	+2 630 000,00	30 088 979,00

Podsumowanie

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. Niemniej jednak w tak trudnych i nieprzewidywalnych czasach, niestabilna sytuacja społeczno - gospodarcza może znacząco zmienić prognozowaną sytuację finansową Gminy co będzie skutkowało koniecznością zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka.