

**UCHWAŁA NR 0007.XLIII.452.2024
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA
z dnia 9 lutego 2024 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska
Górka na lata 2024-2035**

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 2024-2035.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2035 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.XLIII.452.2024
z dnia 2024-02-09

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
2024	105 629 971,40	81 577 692,40	17 787 456,00	651 881,00	32 016 136,00	13 780 963,40	17 341 256,00	7 307 930,00	24 052 279,00	302 000,00	23 746 879,00
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
2024	115 227 852,50	80 573 013,50	38 822 329,00	79 013,23	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	34 654 839,00	34 654 839,00	1 448 979,00
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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-9 597 881,10	0,00	10 327 881,10	7 890 000,00	7 890 000,00	2 437 881,10	1 707 881,10	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 890 000,00	0,00	1 004 678,90	3 442 560,00
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
2024	1,99%	2,28%	2,73%	16,07%	16,95%	TAK	TAK
2025	1,77%	2,37%	x	14,37%	15,25%	TAK	TAK
2026	1,80%	2,49%	x	12,29%	13,19%	TAK	TAK
2027	2,36%	2,49%	x	9,99%	10,89%	TAK	TAK
2028	2,18%	2,49%	x	7,83%	8,73%	TAK	TAK
2029	2,03%	2,49%	x	5,10%	6,00%	TAK	TAK
2030	1,89%	2,49%	x	2,75%	3,65%	TAK	TAK
2031	1,76%	2,49%	x	2,44%	2,44%	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
2024	1 013 877,00	1 013 877,00	1 013 877,00	2 588 622,00	2 588 622,00	2 575 132,00	961 267,34	961 267,34	932 900,68
2025	641 744,31	641 744,31	641 744,31	737 760,00	737 760,00	650 000,00	670 110,97	670 110,97	641 744,31
2026	0,00	0,00	0,00	660 664,00	660 664,00	626 436,00	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
			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
2024	1 279 853,00	1 279 853,00	1 163 340,00	35 109 513,34	4 460 534,34	30 648 979,00	0,00	0,00	23 709,28	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	650 000,00	2 472 946,97	972 946,97	1 500 000,00	0,00	0,00	21 190,86	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	626 436,00	1 602 938,00	302 938,00	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										
	Spłaty, 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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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.

^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.XLIII.452.2024
z dnia 2024-02-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit obowiązków	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcie ogółem (1.1+1.2+1.3)					49 280 025,96	35 109 513,34	2 472 946,97	1 602 938,00	0,00	25 538 006,85
1.a	- wydatki bieżące					5 798 778,55	4 460 534,34	972 946,97	302 938,00	0,00	5 736 419,31
1.b	- wydatki majątkowe					43 481 247,41	30 648 979,00	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00	19 801 587,54
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania sfinansowane z programami rządowymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, późn. zm.), z tego:					5 018 744,31	1 396 633,34	2 170 110,97	1 300 000,00	0,00	4 866 744,31
1.1.1	- wydatki bieżące					1 266 744,31	596 633,34	670 110,97	0,00	0,00	1 266 744,31
1.1.1.1	Akredytacja w Szkole Podstawowej im.Partyzantów Polskich w Żabnicy - wsparcie w ramach udziału dzieci i młodzieży w konkursach edukacyjnych, zawodowego i osobistego rozwoju osób w kontekście kształcenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2024	2026	132 078,00	40 500,00	91 578,00	0,00	0,00	132 078,00	
1.1.1.2	Aktywizacja i pomocą społeczną w Gminie Węgiersko Górsko - wsparcie osób niepełnosprawnych w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	882 500,00	460 437,50	422 062,50	0,00	0,00	882 500,00	
1.1.1.3	Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców w Gminie Węgiersko Górsko - poprawa sytuacji materialno- bytowej oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych i umiejętności społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	252 166,31	95 695,84	156 470,47	0,00	0,00	252 166,31	
1.1.2	- wydatki majątkowe					3 752 000,00	800 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00	3 600 000,00
1.1.2.1	Budowa żłobków w Węgierskiej Górce - zwiększenie dostępu do instytucji zapewniających opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Węgiersko Górsko	2023	2026	3 143 000,00	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00	3 000 000,00	
1.1.2.2	Budowa oddziałów dla kandydatów w ramach przystąpienia w miasteczko Ciężkowice - zainicjowanie obywateli wiodących	Urząd Gminy Węgiersko Górsko	2023	2024	609 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania sfinansowane z umowami partnerswta publicznego-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					44 261 281,65	33 712 880,00	302 836,00	302 938,00	0,00	20 671 262,54
1.3.1	- wydatki bieżące					4 532 034,24	3 863 901,00	302 836,00	302 938,00	0,00	4 469 675,00
1.3.1.1	Optymalizacja środków na Żywność - składki na obsługę inwestycji - bieżące obsługę w ramach projektu Optymalizacja Środków na Żywność	Urząd Gminy Węgiersko Górsko	2019	2024	50 990,24	8 691,00	0,00	0,00	0,00	8 691,00	
1.3.1.2	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę urządzeń magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgiersko Górsko	2022	2024	7 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	
1.3.1.3	Poprawa komunikowania dróg gminnych powiatowymi poprzez remont układu drogowego w miasteczko Ciężkowice - Poprawa komunikowania dróg gminnych powiatowymi	Urząd Gminy Węgiersko Górsko	2023	2024	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	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 Węgiersko Górsko	2023	2026	24 564,00	3 150,00	3 276,00	3 378,00	0,00	9 804,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączny nakład finansowy	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Węgierek Górny - dopłaty do przewoźników autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności do komunikacji publicznej	Urząd Gminy Węgierek Górny	2024	2026	898 680,00	299 560,00	299 560,00	299 560,00	0,00	898 680,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 729 247,41	29 848 979,00	0,00	0,00	0,00	16 201 587,54
1.3.2.1	Modernizacja termoelektrycznych budynków ciepłej wody w Węgierskiej Górze, Żelazny oraz Ciężni - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierek Górny	2021	2024	9 264 068,82	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	36 710,83
1.3.2.2	Budowa Centrum Sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Węgierek Górny	2021	2024	12 100 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	201 847,20
1.3.2.3	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci rozdzielniczych magistrali energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierek Górny	2022	2024	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierek Górny - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy	Urząd Gminy Węgierek Górny	2022	2024	3 139 499,59	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	784 050,51
1.3.2.5	Renowacja XVI w. kościoła wraz z budynkami przykościelnymi w Ciężni - zabudowa placu przed kościołem funkcją i bryłą tradycyjną - Ochrona i odbudowa zabudowy	Urząd Gminy Węgierek Górny	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Renowacja fortyfikacji obronnych z 1939r. na terenie Gminy Węgierek Górny - ochrona i odbudowa zabudowy	Urząd Gminy Węgierek Górny	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.7	Renowacja XVI w. zabudowy kościoła Św. Katarzyny w Ciężni - ochrona i odbudowa zabudowy	Urząd Gminy Węgierek Górny	2023	2024	448 979,00	448 979,00	0,00	0,00	0,00	448 979,00
1.3.2.8	Budowa Centrum Sportu rekreacji i wypoczynku wodnego - rozbudowa infrastruktury sportowo rekreacyjnej	Urząd Gminy Węgierek Górny	2023	2024	13 600 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr 0007.XLIII.452.2024 Rady Gminy Węgierska Górka
z dnia 9 lutego 2024r.

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka
na lata 2024-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 85 192,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 85 192,00 zł, dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 565 192,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 96 192,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 469 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 597 881,10 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	105 544 779,40	+85 192,00	105 629 971,40
Dochody bieżące	81 492 500,40	+85 192,00	81 577 692,40
Dotacje bieżące	13 695 771,40	+85 192,00	13 780 963,40
Wydatki ogółem	114 662 660,50	+565 192,00	115 227 852,50
Wydatki bieżące	80 476 821,50	+96 192,00	80 573 013,50
Pozostałe wydatki bieżące	40 980 479,27	+96 192,00	41 076 671,27
Wydatki majątkowe	34 185 839,00	+469 000,00	34 654 839,00
Wynik budżetu	-9 117 881,10	-480 000,00	-9 597 881,10

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Przychody ogółem w 2024 roku zwiększono o 480 000,00 zł i po zmianach wynoszą 10 327 881,10 zł.
2. Rozchody ogółem w bieżącym roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach na 2024 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 847 881,10	+480 000,00	10 327 881,10
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 957 881,10	+480 000,00	2 437 881,10

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

Po wprowadzonych zmianach w Wieloletniej Prognozie Finansowej zachowana jest zasada zrównoważenia budżetu, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz spełniona jest relacja z art.243 ustawy, co potwierdzają wskaźniki wyliczane w systemie BESti@.

Zmiany w przedsięwzięciach

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:

1. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 229 499,59 zł;
2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 480 000,00 zł;
3. dokonano aktualizacji limitu zobowiązań na realizację zadania.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	30 168 979,00	+480 000,00	30 648 979,00