

UCHWAŁA NR 0007.V.53.2024
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 27 grudnia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy 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 2024r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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).

§ 1. W uchwale nr 0007.XLII.440.2023 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 28.12.2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) skraca się okres na jaki sporządzona jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka do 2034 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2034”.

§ 2.1. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2034.

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2034 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 Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2034 jak w załączniku nr 3 do niniejszej Uchwały

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy

Iwona Kopeć

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.V.53.2024
z dnia 2024-12-27

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	
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	115 253 735,75	92 005 008,75	19 806 400,00	651 881,00	36 569 570,00	16 744 771,35	18 232 386,40	7 547 930,00	23 248 727,00	475 159,00	22 770 168,00	
2025	109 812 852,22	98 760 814,22	48 119 357,85	2 279 552,50	16 098 282,58	12 530 732,99	19 732 888,30	8 007 000,00	11 052 038,00	340 000,00	10 708 638,00	
2026	108 297 193,00	102 374 883,00	49 611 058,00	2 350 219,00	16 597 329,00	12 919 186,00	20 897 091,00	8 807 700,00	5 922 310,00	0,00	5 922 310,00	
2027	105 036 631,00	105 036 631,00	50 900 946,00	2 411 325,00	17 028 860,00	13 255 085,00	21 440 415,00	9 036 700,00	0,00	0,00	0,00	
2028	107 662 547,00	107 662 547,00	52 173 470,00	2 471 608,00	17 454 582,00	13 586 462,00	21 976 425,00	9 262 618,00	0,00	0,00	0,00	
2029	110 354 112,00	110 354 112,00	53 477 807,00	2 533 398,00	17 890 947,00	13 926 124,00	22 525 836,00	9 494 183,00	0,00	0,00	0,00	
2030	113 112 965,00	113 112 965,00	54 814 752,00	2 596 733,00	18 338 221,00	14 274 277,00	23 088 982,00	9 731 538,00	0,00	0,00	0,00	
2031	115 940 790,00	115 940 790,00	56 185 121,00	2 661 651,00	18 796 677,00	14 631 134,00	23 666 207,00	9 974 826,00	0,00	0,00	0,00	
2032	118 839 309,00	118 839 309,00	57 589 749,00	2 728 192,00	19 266 594,00	14 996 912,00	24 257 862,00	10 224 197,00	0,00	0,00	0,00	
2033	121 810 293,00	121 810 293,00	59 029 493,00	2 796 397,00	19 748 259,00	15 371 835,00	24 864 309,00	10 479 802,00	0,00	0,00	0,00	
2034	124 855 550,00	124 855 550,00	60 505 230,00	2 866 307,00	20 241 965,00	15 756 131,00	25 485 917,00	10 741 797,00	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	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 ^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			
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		
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	124 361 253,70	87 916 517,34	43 014 184,94	79 013,23	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	36 444 736,36	36 444 736,36	1 468 979,00
2025	111 426 852,22	95 711 500,22	47 698 077,00	114 266,31	0,00	629 000,00	0,00	0,00	0,00	15 715 352,00	15 715 352,00	0,00
2026	107 637 193,00	98 392 938,00	50 703 056,00	0,00	0,00	554 350,00	0,00	0,00	0,00	9 244 255,00	9 244 255,00	0,00
2027	104 186 631,00	102 507 851,00	53 643 833,00	0,00	0,00	502 962,00	0,00	0,00	0,00	1 678 780,00	1 678 780,00	0,00
2028	106 622 547,00	106 495 538,00	56 486 956,00	0,00	0,00	438 500,00	0,00	0,00	0,00	127 009,00	127 009,00	0,00
2029	109 314 112,00	109 188 938,00	58 012 104,00	0,00	0,00	367 500,00	0,00	0,00	0,00	125 174,00	125 174,00	0,00
2030	112 072 965,00	111 954 498,00	59 578 431,00	0,00	0,00	296 500,00	0,00	0,00	0,00	118 467,00	118 467,00	0,00
2031	114 890 790,00	114 734 214,00	61 127 470,00	0,00	0,00	225 188,00	0,00	0,00	0,00	156 576,00	156 576,00	0,00
2032	117 739 309,00	117 523 752,00	62 655 657,00	0,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	215 557,00	215 557,00	0,00
2033	120 890 293,00	120 391 920,00	64 222 048,00	0,00	0,00	85 875,00	0,00	0,00	0,00	498 373,00	498 373,00	0,00
2034	123 941 550,00	123 278 036,00	65 763 377,00	0,00	0,00	28 562,00	0,00	0,00	0,00	663 514,00	663 514,00	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	-9 107 517,95	0,00	9 837 517,95	7 000 000,00	7 000 000,00	2 107 517,95	2 107 517,95	730 000,00	0,00
2025	-1 614 000,00	0,00	2 214 000,00	2 214 000,00	1 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	914 000,00	914 000,00	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 zaciągnięciem 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	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	914 000,00	914 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	7 000 000,00	0,00	4 088 491,41	6 926 009,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 614 000,00	0,00	3 049 314,00	3 049 314,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 954 000,00	0,00	3 981 945,00	3 981 945,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 104 000,00	0,00	2 528 780,00	2 528 780,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 064 000,00	0,00	1 167 009,00	1 167 009,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 024 000,00	0,00	1 165 174,00	1 165 174,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 984 000,00	0,00	1 158 467,00	1 158 467,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 934 000,00	0,00	1 206 576,00	1 206 576,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 834 000,00	0,00	1 315 557,00	1 315 557,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	914 000,00	0,00	1 418 373,00	1 418 373,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 514,00	1 577 514,00

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	1,17%	5,58%	6,21%	16,07%	16,94%	TAK	TAK
2025	1,45%	4,34%	x	14,87%	15,74%	TAK	TAK
2026	1,38%	5,10%	x	13,04%	13,93%	TAK	TAK
2027	1,51%	3,30%	x	11,12%	12,01%	TAK	TAK
2028	1,57%	1,71%	x	9,07%	9,96%	TAK	TAK
2029	1,46%	1,59%	x	6,23%	7,12%	TAK	TAK
2030	1,35%	1,47%	x	3,75%	4,64%	TAK	TAK
2031	1,26%	1,41%	x	3,30%	3,30%	TAK	TAK
2032	1,21%	1,41%	x	2,70%	2,70%	TAK	TAK
2033	0,95%	1,41%	x	2,28%	2,28%	TAK	TAK
2034	0,86%	1,47%	x	1,76%	1,76%	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			środki określone 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	215 755,00	215 755,00	198 785,00	1 556 842,00	1 556 842,00	1 505 528,00	195 788,00	195 788,00	167 836,00
2025	1 096 126,99	1 096 126,99	1 037 452,99	10 216 938,00	10 216 938,00	9 962 372,00	1 159 838,91	1 159 838,91	978 378,99
2026	433 494,00	433 494,00	433 494,00	5 922 310,00	5 922 310,00	5 771 765,00	455 556,50	455 556,50	433 494,00
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

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
2024	1 899 329,00	1 899 329,00	1 329 291,00	36 478 326,00	3 663 424,00	32 814 902,00	0,00	0,00	23 709,28	0,00
2025	12 535 542,00	12 535 542,00	9 801 694,00	14 593 749,81	1 312 282,81	13 281 467,00	0,00	0,00	21 190,86	0,00
2026	7 506 912,00	7 506 912,00	5 771 765,00	8 268 596,02	761 684,02	7 506 912,00	0,00	0,00	21 137,40	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	0,00	0,00	0,00	33 873,02	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 189,52	3 189,52	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

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:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	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	

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.V.53.2024
z dnia 2024-12-27

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 448 057,56	36 478 326,00	14 593 749,81	8 268 596,02	3 189,52	3 189,52
1.a	- wydatki bieżące				5 812 508,15	3 663 424,00	1 312 282,81	761 684,02	3 189,52	3 189,52
1.b	- wydatki majątkowe				63 635 549,41	32 814 902,00	13 281 467,00	7 506 912,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				23 287 412,31	2 095 117,00	13 077 826,81	7 962 468,50	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 497 704,31	195 788,00	846 359,81	455 556,50	0,00	0,00
1.1.1.1	Akredytacja w Szkole Podstawowej im.Partyzantów Polskich w Żabnicy - wsparcie w ramach uczenia się i kształcenia przez całe życie, edukacyjnego, zawodowego i osobistego rozwoju osób w kontekście kształcenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2024	2026	40 500,00	40 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Asystentura i pomoc sąsiedzka w Gminie Węgierska Górka - wsparcie osób niepełnosprawnych w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	882 500,00	0,00	460 437,50	422 062,50	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców w Gminie Węgierska Górka - poprawa sytuacji materialno- bytowej oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych i umiejętności społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	252 166,31	0,00	218 672,31	33 494,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2025	290 288,00	155 288,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Brama do Beskidów - wzmocnienie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	32 250,00	0,00	32 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Fundusz Sprawiedliwej Transformacji w Węgierskiej Górcie - Rozwój aktywności społecznej oraz przygotowanie do akceptacji procesu transformacji i zmiany klimatycznej poprzez budowanie świadomości społecznej mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 789 708,00	1 899 329,00	12 231 467,00	7 506 912,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Węgierskiej Górcie - zwiększenie dostępu do instytucji zapewniających opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Węgierska Górka	2023	2026	3 889 177,00	200 000,00	1 948 750,00	1 597 427,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Cięcina - sanitacja obszarów wiejskich	Urząd Gminy	2023	2024	609 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2025	602 000,00	0,00	602 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa magazynów energii w gminie Węgierska Górka - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2025	2 718 154,00	34 459,00	2 683 695,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górka - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	1 092 260,00	25 000,00	546 130,00	521 130,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Cięcu i Węgierskiej Górcie - rozwój infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2024	2026	3 201 784,00	100 000,00	1 550 892,00	1 550 892,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	3 189,52	3 189,52	45 706 038,45
1.a	3 189,52	3 189,52	5 750 148,91
1.b	0,00	0,00	39 955 889,54
1.1	0,00	0,00	23 135 412,31
1.1.1	0,00	0,00	1 497 704,31
1.1.1.1	0,00	0,00	40 500,00
1.1.1.2	0,00	0,00	882 500,00
1.1.1.3	0,00	0,00	252 166,31
1.1.1.4	0,00	0,00	290 288,00
1.1.1.5	0,00	0,00	32 250,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	21 637 708,00
1.1.2.1	0,00	0,00	3 746 177,00
1.1.2.2	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	602 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	2 718 154,00
1.1.2.5	0,00	0,00	1 092 260,00
1.1.2.6	0,00	0,00	3 201 784,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górk - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	2 401 580,00	809 870,00	700 000,00	891 710,00	0,00	0,00
1.1.2.8	"Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I"- Utworzenie Ekoparku Cesarskiego przy historycznym trakcie cesarskim w Ciścu i Węgierskiej Górcie - ochrona przyrody i bioróżnorodności	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	3 143 314,00	100 000,00	1 500 000,00	1 543 314,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ciścu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy - poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	2 021 197,00	20 000,00	1 300 000,00	701 197,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 im.Św.Franciszka z Asyżu w Cięciniu - poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	2 111 242,00	10 000,00	1 400 000,00	701 242,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				46 160 645,25	34 383 209,00	1 515 923,00	306 127,52	3 189,52	3 189,52
1.3.1	- wydatki bieżące				4 314 803,84	3 467 636,00	465 923,00	306 127,52	3 189,52	3 189,52
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków ma Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy	2019	2030	70 127,84	8 691,00	3 190,00	3 189,52	3 189,52	3 189,52
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	2022	2024	7 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Górk	2023	2024	3 068 055,00	3 068 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa zakupu energii w ramach zakupu grupowego - obniżenie kosztów zakupu energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górk	2023	2026	24 564,00	3 150,00	3 276,00	3 378,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Węgierska Górk - dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności do komunikacji publicznej	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2026	898 680,00	299 560,00	299 560,00	299 560,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ekopracownia pod chmurką 2024 w SP im.Partyzantów Polskich w Żabnicy- Klasa w górach - podniesienie świadomości ekologicznej uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2024	2025	85 800,00	78 300,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Remont kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik w Węgierskiej Górcie - zapewnienie infrastruktury do aktywności fizycznej i sportowej dla społeczeństwa	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi doradztwa podatkowego w zakresie podatku VAT - doradztwo podatkowe w zakresie prawa odliczenia podatku VAT z wydatków majątkowych	Urząd Gminy Węgierska Górk	2024	2025	159 777,00	7 380,00	152 397,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 845 841,41	30 915 573,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja termoenergetyczna budynków szkoły podstawowej w Węgierskiej Górcie,Żabnicy oraz Cięciniu - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2021	2024	9 264 068,82	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.7	0,00	0,00	2 401 580,00
1.1.2.8	0,00	0,00	3 143 314,00
1.1.2.9	0,00	0,00	2 021 197,00
1.1.2.10	0,00	0,00	2 111 242,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	3 189,52	3 189,52	22 570 626,14
1.3.1	3 189,52	3 189,52	4 252 444,60
1.3.1.1	3 189,52	3 189,52	27 828,60
1.3.1.2	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00	3 068 055,00
1.3.1.4	0,00	0,00	9 804,00
1.3.1.5	0,00	0,00	898 680,00
1.3.1.6	0,00	0,00	85 800,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	159 777,00
1.3.2	0,00	0,00	18 318 181,54
1.3.2.1	0,00	0,00	36 710,83

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górcie - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2021	2024	12 100 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy	2022	2024	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górką - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy	Urząd Gminy	2022	2025	3 246 093,59	2 616 594,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Renowacja XVI w. kościoła wraz z budynkami przykościelnymi w Ciężynie - zabytkowa plebania pełniąca funkcję izby tradycji - Ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Gminy Węgierska Górką	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Renowacja fortyfikacji obronnych z 1939r na terenie Gminy Węgierska Górką - ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Gminy Węgierska Górką	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Renowacja XVI w. zabytkowego kościoła Św. Katarzyny w Ciężynie - ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Gminy Węgierska Górką	2023	2024	448 979,00	448 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego - rozbudowa infrastruktury sportowo rekreacyjnej	Urząd Gminy Węgierska Górką	2023	2024	14 600 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" przy ul. Zielonej w Węgierskiej Górcie - zapewnienie infrastruktury do aktywności fizycznej i sportowej dla społeczeństwa	Urząd Gminy Węgierska Górką	2024	2025	1 010 000,00	10 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	201 847,20
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	890 644,51
1.3.2.5	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	448 979,00
1.3.2.8	0,00	0,00	14 600 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 010 000,00

załącznik nr 3 do Uchwały Nr 0007.V.53.2024 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 27 grudnia 2024r.

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 884 888,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 886 021,67 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 133,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 717 786,07 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 209 023,07 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 508 763,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 107 517,95 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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	113 368 847,08	+1 884 888,67	115 253 735,75
Dochody bieżące	90 118 987,08	+1 886 021,67	92 005 008,75
Udział we wpływach z PIT	17 787 456,00	+2 018 944,00	19 806 400,00
Subwencja ogólna	36 304 085,00	+265 485,00	36 569 570,00
Dotacje bieżące	17 507 973,68	-763 202,33	16 744 771,35
Pozostałe	17 867 591,40	+364 795,00	18 232 386,40
Podatek od nieruchomości	7 307 930,00	+240 000,00	7 547 930,00
Dochody majątkowe	23 249 860,00	-1 133,00	23 248 727,00
Wydatki ogółem	126 079 039,77	-1 717 786,07	124 361 253,70
Wydatki bieżące	89 125 540,41	-1 209 023,07	87 916 517,34
Wynagrodzenia i pochodne	42 757 170,21	+257 014,73	43 014 184,94
Obsługa długu	290 000,00	-160 000,00	130 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	45 999 356,97	-1 306 037,80	44 693 319,17
Wydatki majątkowe	36 953 499,36	-508 763,00	36 444 736,36
Wynik budżetu	-12 710 192,69	+3 602 674,74	-9 107 517,95

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2034. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF na lata 2025-2034.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	86 150 272,00	+12 610 542,22	98 760 814,22
2026	87 463 538,00	+14 911 345,00	102 374 883,00
2027	89 650 127,00	+15 386 504,00	105 036 631,00
2028	91 891 380,00	+15 771 167,00	107 662 547,00
2029	94 188 665,00	+16 165 447,00	110 354 112,00
2030	96 543 383,00	+16 569 582,00	113 112 965,00
2031	98 956 967,00	+16 983 823,00	115 940 790,00
2032	101 430 891,00	+17 408 418,00	118 839 309,00
2033	103 966 662,00	+17 843 631,00	121 810 293,00
2034	106 565 828,00	+18 289 722,00	124 855 550,00

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 392 733,00	-2 340 695,00	11 052 038,00
2026	5 365 841,00	+556 469,00	5 922 310,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	85 495 850,31	+10 215 649,91	95 711 500,22
2026	86 264 809,00	+12 128 129,00	98 392 938,00
2027	88 425 905,00	+14 081 946,00	102 507 851,00
2028	90 549 187,00	+15 946 351,00	106 495 538,00
2029	92 720 169,00	+16 468 769,00	109 188 938,00
2030	94 947 392,00	+17 007 106,00	111 954 498,00
2031	97 232 262,00	+17 501 952,00	114 734 214,00
2032	99 576 221,00	+17 947 531,00	117 523 752,00
2033	101 985 230,00	+18 406 690,00	120 391 920,00
2034	104 460 805,00	+18 817 231,00	123 278 036,00

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 447 154,69	+268 197,31	15 715 352,00
2026	7 564 570,00	+1 679 685,00	9 244 255,00
2027	324 222,00	+1 354 558,00	1 678 780,00
2028	242 193,00	-115 184,00	127 009,00
2029	368 496,00	-243 322,00	125 174,00
2030	495 991,00	-377 524,00	118 467,00
2031	624 705,00	-468 129,00	156 576,00
2032	754 670,00	-539 113,00	215 557,00
2033	981 432,00	-483 059,00	498 373,00
2034	1 105 023,00	-441 509,00	663 514,00

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]
2025	515 390,00	+113 610,00	629 000,00
2026	614 770,00	-60 420,00	554 350,00
2027	634 615,00	-131 653,00	502 962,00
2028	563 115,00	-124 615,00	438 500,00

2029	484 445,00	-116 945,00	367 500,00
2030	405 775,00	-109 275,00	296 500,00
2031	327 105,00	-101 917,00	225 188,00
2032	248 435,00	-96 435,00	152 000,00
2033	174 250,00	-88 375,00	85 875,00
2034	104 550,00	-75 988,00	28 562,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 602 674,74 zł i po zmianach wynoszą 9 837 517,95 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 440 192,69	-3 602 674,74	9 837 517,95
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 710 192,69	-3 602 674,74	2 107 517,95

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 000 000,00	+214 000,00	2 214 000,00
2026	1 600 000,00	-1 600 000,00	0,00

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów rozchody Gminy Węgierska Górka zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgierska Górka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	730 000,00	0,00	730 000,00
2025	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	600 000,00	60 000,00	660 000,00
2027	800 000,00	50 000,00	850 000,00
2028	1 000 000,00	40 000,00	1 040 000,00
2029	1 000 000,00	40 000,00	1 040 000,00
2030	1 000 000,00	40 000,00	1 040 000,00
2031	1 000 000,00	50 000,00	1 050 000,00
2032	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2033	0,00	920 000,00	920 000,00
2034	0,00	914 000,00	914 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2024-2034

spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W całym okresie prognozy Gmina Węgierska Górką spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednoczenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF na lata 2025-2034 w zakresie limitów wydatków w poszczególnych latach.

Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2024 r.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Usługi doradztwa podatkowego w zakresie podatku VAT – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 159 777,00 zł, w tym w 2024 r. – 7 380,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 159 777,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Węgierska Górką.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Asystentura i pomoc sąsiedzka w Gminie Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 460 437,50 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 460 437,50 zł;
 - 2) Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców w Gminie Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 95 695,84 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 95 695,84 zł;
 - 3) Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 23 977,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 48 584,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 24 607,00 zł;
 - 4) Akredytacja w Szkole Podstawowej im. Partyzantów Polskich w Żabnicy:
 - zmniejszenie łącznych nakładów i limitu zobowiązań o kwotę 91 578,00 zł. W latach 2025-2026 nie planuje się wydatków.
 - 5) Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 71 778,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 530 222,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 602 000,00 zł;
 - 6) Budowa magazynów energii w gminie Węgierska Górką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 541,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 65 541,00 zł;
- 7) Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 25 000,00 zł;
- 8) Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 866 161,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 1 866 161,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 9) "Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I"- Utworzenie Ekoparku Cesarskiego przy historycznym trakcie cesarskim w Ciścu i Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 286 568,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 286 568,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Oczyszczanie ścieków ma Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 19 137,60 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2030 o kwotę 19 137,60 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2030;
- 2) Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 50 000,00 zł;
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 3) Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" przy ul. Zielonej w Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmianę nazwy z "Remont kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik w Węgierskiej Górcie" na: Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" przy ul. Zielonej w Węgierskiej Górcie.
 - zmianę rodzaju zadania z bieżącego na majątkowe.

Przedsięwzięcie Fundusz Sprawiedliwej Transformacji w Węgierskiej Górcie - odstąpiono od realizacji zadania ze względu na nieuzyskanie dofinansowania.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia

horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2027 roku na 2030 rok.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 576 761,34	-913 337,34	3 663 424,00
2025	2 694 589,97	- 1 382 307,16	1 312 282,81
2026	302 938,00	+458 746,02	761 684,02
2027	0,00	+3 189,52	3 189,52
2028	0,00	+3 189,52	3 189,52
2029	0,00	+3 189,52	3 189,52
2030	0,00	+3 189,52	3 189,52

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	33 350 665,00	-535 763,00	32 814 902,00
2025	14 461 738,00	-1 180 271,00	13 281 467,00
2026	6 736 829,00	+770 083,00	7 506 912,00

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2034 roku.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.