

UCHWAŁA NR 0007.VII.86.2025
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2034

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).

§ 1.1. W uchwale nr 0007.V.55.2024 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 27 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2034 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) skraca się okres na jaki sporządzona jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka do 2032 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032”.

§ 2.1. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032.

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032 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 2025-2032 jak w załączniku nr 3 do niniejszej Uchwały.

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

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.VII.86.2025
z dnia 2025-03-26

| 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 |
| 2025 | 119 378 014,90 | 105 545 940,90 | 48 119 357,85 | 2 279 552,50 | 16 427 101,58 | 12 540 266,67 | 26 179 662,30 | 8 007 000,00 | 13 832 074,00 | 340 000,00 | 13 488 674,00 |
| 2026 | 108 983 543,00 | 102 228 198,00 | 49 611 058,00 | 2 350 219,00 | 16 597 329,00 | 12 772 501,00 | 20 897 091,00 | 8 807 700,00 | 6 755 345,00 | 0,00 | 6 755 345,00 |
| 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 |

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 | | | |
| 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 |
| 2025 | 123 371 582,75 | 97 725 433,75 | 48 197 872,82 | 114 266,31 | 0,00 | 629 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 646 149,00 | 25 646 149,00 | 2 185 769,00 |
| 2026 | 108 383 543,00 | 98 317 438,00 | 50 703 056,00 | 0,00 | 0,00 | 478 850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 066 105,00 | 10 066 105,00 | 0,00 |
| 2027 | 104 236 631,00 | 102 428 789,00 | 53 643 833,00 | 0,00 | 0,00 | 423 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 807 842,00 | 1 807 842,00 | 0,00 |
| 2028 | 106 662 547,00 | 106 410 288,00 | 56 486 956,00 | 0,00 | 0,00 | 353 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 252 259,00 | 252 259,00 | 0,00 |
| 2029 | 109 354 112,00 | 109 096 188,00 | 58 012 104,00 | 0,00 | 0,00 | 274 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 257 924,00 | 257 924,00 | 0,00 |
| 2030 | 112 112 965,00 | 111 854 248,00 | 59 578 431,00 | 0,00 | 0,00 | 196 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258 717,00 | 258 717,00 | 0,00 |
| 2031 | 114 940 790,00 | 114 626 776,00 | 61 127 470,00 | 0,00 | 0,00 | 117 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 314 014,00 | 314 014,00 | 0,00 |
| 2032 | 117 839 309,00 | 117 411 002,00 | 62 655 657,00 | 0,00 | 0,00 | 39 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 428 307,00 | 428 307,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|--|--|--|---|--|-------|
| | | 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 |
| 2025 | -3 993 567,85 | 0,00 | 4 593 567,85 | 0,00 | 0,00 | 4 593 567,85 | 3 993 567,85 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 zaciągnięciem 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 |
| 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 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 400 000,00 | 0,00 | 7 820 507,15 | 12 414 075,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 3 910 760,00 | 3 910 760,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 2 607 842,00 | 2 607 842,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 1 252 259,00 | 1 252 259,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 1 257 924,00 | 1 257 924,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 1 258 717,00 | 1 258 717,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 314 014,00 | 1 314 014,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 428 307,00 | 1 428 307,00 |

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 |
| 2025 | 1,34% | 9,19% | 15,25% | 16,94% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,23% | 4,99% | 14,34% | 16,03% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,37% | 3,30% | 12,37% | 14,06% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,44% | 1,71% | 10,27% | 11,96% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,32% | 1,59% | 7,40% | 9,09% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,21% | 1,47% | 4,93% | 6,62% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,10% | 1,41% | 3,58% | 5,27% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,00% | 1,41% | 3,38% | 3,38% | 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 |
| 2025 | 1 116 229,69 | 1 116 229,69 | 990 954,46 | 12 094 974,00 | 12 094 974,00 | 11 439 775,00 | 1 215 523,41 | 1 215 523,41 | 1 000 823,46 |
| 2026 | 286 808,80 | 286 808,80 | 256 618,40 | 6 755 345,00 | 6 755 345,00 | 6 563 489,00 | 362 422,00 | 362 422,00 | 306 243,00 |
| 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 |

| 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 |
| 2025 | 18 444 380,00 | 18 444 380,00 | 12 044 211,00 | 20 136 344,86 | 1 341 153,86 | 18 795 191,00 | 0,00 | 0,00 | 21 190,86 | 0,00 |
| 2026 | 7 109 485,00 | 7 109 485,00 | 5 798 375,00 | 7 778 034,52 | 668 549,52 | 7 109 485,00 | 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 |

| 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 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 |
| 2025 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

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 wyłączeniu 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

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 32 526 700,86 | 20 136 344,86 | 7 778 034,52 | 3 189,52 | 3 189,52 | 3 189,52 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 505 995,15 | 1 341 153,86 | 668 549,52 | 3 189,52 | 3 189,52 | 3 189,52 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 30 020 705,71 | 18 795 191,00 | 7 109 485,00 | 0,00 | 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: | | | | 26 843 015,31 | 18 090 405,31 | 7 471 907,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 265 846,31 | 870 214,31 | 362 422,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | 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 | 715 750,00 | 447 340,00 | 268 410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkanców w Gminie Węgierska Górka - poprawa sytuacji materialno- bytowej oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych i umiejętności społecznych | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 2024 | 2026 | 252 166,31 | 218 672,31 | 33 494,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 265 680,00 | 171 952,00 | 60 518,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Brama do Beskidów - wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 32 250,00 | 32 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 25 577 169,00 | 17 220 191,00 | 7 109 485,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa żłobka w Węgierskiej Górze - zwiększenie dostępu do instytucji zapewniających opiekę nad dziećmi do lat 3 | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2023 | 2026 | 7 648 164,00 | 6 300 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka - poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządzie | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 602 000,00 | 602 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Budowa magazynów energii w gminie Węgierska Górka - poprawa efektywności energetycznej | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2025 | 2 718 154,00 | 2 683 695,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Termomodernizacja budynku mieszkalnego w gminie Węgierska Górka - zwiększenie efektywności energetycznej | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 1 092 260,00 | 546 130,00 | 521 130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Ciścu i Węgierskiej Górze - rozwój infrastruktury turystycznej | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 3 839 258,00 | 2 188 366,00 | 1 550 892,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Węgierska Górka - poprawa efektywności energetycznej | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 2 401 580,00 | 700 000,00 | 891 710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.7 | "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 Górze - ochrona przyrody i bioróżnorodności | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 3 143 314,00 | 1 500 000,00 | 1 543 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1 | 3 189,52 | 27 144 624,06 |
| 1.a | 3 189,52 | 1 841 270,46 |
| 1.b | 0,00 | 25 303 353,60 |
| 1.1 | 0,00 | 24 938 849,91 |
| 1.1.1 | 0,00 | 1 210 496,31 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 715 750,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 252 166,31 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 210 330,00 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 32 250,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 23 728 353,60 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 7 500 000,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 677,60 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 2 683 695,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 1 067 260,00 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 3 739 258,00 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 1 591 710,00 |
| 1.1.2.7 | 0,00 | 3 043 314,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2.8 | Termomodernizacja Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ciścu i Przedszkola Publicznego w Żabnicy - poprawa efektywności energetycznej budynków | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 2 021 197,00 | 1 300 000,00 | 701 197,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.9 | Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 im.Św.Franciszka z Asyżu w Cięcinie - poprawa efektywności energetycznej budynku | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 2 111 242,00 | 1 400 000,00 | 701 242,00 | 0,00 | 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 | | | | 5 683 685,55 | 2 045 939,55 | 306 127,52 | 3 189,52 | 3 189,52 | 3 189,52 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 240 148,84 | 470 939,55 | 306 127,52 | 3 189,52 | 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 | 3 190,00 | 3 189,52 | 3 189,52 | 3 189,52 | 3 189,52 |
| 1.3.1.2 | Obsługa zakupu energii w ramach zakupu grupowego - obniżenie kosztów zakupu energii elektrycznej | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2023 | 2026 | 24 564,00 | 3 276,00 | 3 378,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Węgierska Górka - dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności do komunikacji publicznej | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2026 | 898 680,00 | 299 560,00 | 299 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | 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 | 87 000,00 | 12 516,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Usługi doradztwa podatkowego w zakresie podatku VAT - doradztwo podatkowe w zakresie prawa odliczenia podatku VAT z wydatków majątkowych | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2025 | 159 777,00 | 152 397,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 443 536,71 | 1 575 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy | Urząd Gminy | 2022 | 2025 | 3 408 536,71 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" przy ul.Zielonej w Węgierskiej Górze - zapewnienie infrastruktury do aktywności fizycznej i sportowej dla społeczeństwa | Urząd Gminy Węgierska Górka | 2024 | 2025 | 1 035 000,00 | 1 025 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1.1.2.8 | 0,00 | 2 001 197,00 |
| 1.1.2.9 | 0,00 | 2 101 242,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 3 189,52 | 2 205 774,15 |
| 1.3.1 | 3 189,52 | 630 774,15 |
| 1.3.1.1 | 3 189,52 | 19 137,60 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 599 120,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 12 516,55 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 1 575 000,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 1 025 000,00 |

Załącznik nr 3 do Uchwały nr 0007.VII.86.2025

Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 26 marca 2025r.

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 9 512 935,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 732 899,93 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 780 036,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 11 287 094,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 956 297,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 9 330 797,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 993 567,85 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 109 865 078,97 | +9 512 935,93 | 119 378 014,90 |
| Dochody bieżące | 98 813 040,97 | +6 732 899,93 | 105 545 940,90 |
| Subwencja ogólna | 16 098 282,58 | +328 819,00 | 16 427 101,58 |
| Dotacje bieżące | 12 582 459,74 | -42 193,07 | 12 540 266,67 |
| Pozostałe | 19 733 388,30 | +6 446 274,00 | 26 179 662,30 |
| Dochody majątkowe | 11 052 038,00 | +2 780 036,00 | 13 832 074,00 |
| Wydatki ogółem | 112 084 488,38 | +11 287 094,37 | 123 371 582,75 |
| Wydatki bieżące | 95 769 136,38 | +1 956 297,37 | 97 725 433,75 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 47 674 077,00 | +523 795,82 | 48 197 872,82 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 47 351 793,07 | +1 432 501,55 | 48 784 294,62 |
| Wydatki majątkowe | 16 315 352,00 | +9 330 797,00 | 25 646 149,00 |
| Wynik budżetu | -2 219 409,41 | -1 774 158,44 | -3 993 567,85 |

Przychody i rozchody budżetu

Zmiany w przychodach budżetu w 2025 roku:

Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 774 158,44 zł, w tym zwiększa się przychody z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki z art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych o kwotę 3 988 158,44 zł oraz zmniejsza się przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów o kwotę 2 214 000,00 zł. W 2025 roku nie planuje się zaciągania kredytu długoterminowego.

Zmniejszenie przychodów z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2025 roku wpłynęło na zmiany w zakresie rozchodów budżetu -spłat kredytów w okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej,

jak również na okres prognozy, który ulega skróceniu do 2032 roku. Zmniejszenie kwot przeznaczonych na spłaty kredytów pozwoliło na zwiększenie wydatków inwestycyjnych. Zmniejszeniu ulegają również wydatki bieżące na obsługę zadłużenia w latach 2026-2032. Środki te przeznacza się również na wydatki inwestycyjne.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 2 819 409,41 | +1 774 158,44 | 4 593 567,85 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 2 214 000,00 | -2 214 000,00 | 0,00 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 605 409,41 | +3 988 158,44 | 4 593 567,85 |

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Zmiany w zakresie rozchodów od 2026 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 660 000,00 | -60 000,00 | 600 000,00 |
| 2027 | 850 000,00 | -50 000,00 | 800 000,00 |
| 2028 | 1 040 000,00 | -40 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2029 | 1 040 000,00 | -40 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2030 | 1 040 000,00 | -40 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2031 | 1 050 000,00 | -50 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2032 | 1 100 000,00 | -100 000,00 | 1 000 000,00 |

W zakresie zawartej umowy kredytowej, rozchody Gminy Węgierska Górka zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązania przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgierska Górka

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2025 | 600 000,00 |
| 2026 | 600 000,00 |
| 2027 | 800 000,00 |
| 2028 | 1 000 000,00 |
| 2029 | 1 000 000,00 |
| 2030 | 1 000 000,00 |
| 2031 | 1 000 000,00 |
| 2032 | 1 000 000,00 |

Zmiany w zakresie dochodów w 2026 roku

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

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

| | | | |
|------|----------------|-------------|----------------|
| 2026 | 102 374 883,00 | -146 685,00 | 102 228 198,00 |
|------|----------------|-------------|----------------|

Zmniejszenie planowanych dochodów bieżących o kwotę 146 685,00 zł. dotyczy dofinansowania do projektu "Asystentura i pomoc sąsiedzka w gminie Węgierska Góra". Łączne planowane dofinansowanie do projektu w latach 2025-2026 wynikające z podpisanej umowy o dofinansowanie UDA-FESL.07.04-IZ.01-056G/23-00 wynosi 679 962,50 zł a planowane wydatki na realizację zadania w latach 2025-2026 wynoszą 715 750,00 zł.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 5 922 310,00 | +833 035,00 | 6 755 345,00 |

Zwiększenie planowanych dochodów majątkowych w 2026 roku obejmuje:

1) planowane dofinansowanie w wysokości 765 114,00 zł do zadania "Zrównoważenie zapotrzebowania na energię elektryczną i ciepłą w Centrum Sportu w Węgierskiej Górze (hala sportowa) stanowiące refundację wydatków planowanych do poniesienia w 2025 roku. Planowane wydatki na zadanie w 2025 roku wynoszą 920 114,00 zł.

2) zwiększenie dofinansowania do zadania "Budowa żłobka w Węgierskiej Górze" - kwota 67 921 zł. Planowana transza dofinansowania do zadania w 2026 roku zgodnie ze złożonym aktualnym harmonogramem wynosi 1 026 012 zł. Łączne dofinansowanie do zadania wynosi 4 104 048 zł.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 98 392 938,00 | -75 500,00 | 98 317 438,00 |
| 2027 | 102 507 851,00 | -79 062,00 | 102 428 789,00 |
| 2028 | 106 495 538,00 | -85 250,00 | 106 410 288,00 |
| 2029 | 109 188 938,00 | -92 750,00 | 109 096 188,00 |
| 2030 | 111 954 498,00 | -100 250,00 | 111 854 248,00 |
| 2031 | 114 734 214,00 | -107 438,00 | 114 626 776,00 |
| 2032 | 117 523 752,00 | -112 750,00 | 117 411 002,00 |

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 9 244 255,00 | +821 850,00 | 10 066 105,00 |
| 2027 | 1 678 780,00 | +129 062,00 | 1 807 842,00 |
| 2028 | 127 009,00 | +125 250,00 | 252 259,00 |
| 2029 | 125 174,00 | +132 750,00 | 257 924,00 |
| 2030 | 118 467,00 | +140 250,00 | 258 717,00 |
| 2031 | 156 576,00 | +157 438,00 | 314 014,00 |
| 2032 | 215 557,00 | +212 750,00 | 428 307,00 |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Góra na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 1,34% | 15,25% | TAK | 16,94% | TAK |

| | | | | | |
|------|-------|--------|-----|--------|-----|
| 2026 | 1,23% | 14,34% | TAK | 16,03% | TAK |
| 2027 | 1,37% | 12,37% | TAK | 14,06% | TAK |
| 2028 | 1,44% | 10,27% | TAK | 11,96% | TAK |
| 2029 | 1,32% | 7,40% | TAK | 9,09% | TAK |
| 2030 | 1,21% | 4,93% | TAK | 6,62% | TAK |
| 2031 | 1,10% | 3,58% | TAK | 5,27% | TAK |
| 2032 | 1,00% | 3,38% | TAK | 3,38% | 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. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Asystentura i pomoc sąsiedzka w Gminie Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 166 750,00 zł; zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 097,50 zł; zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 153 652,50 zł;
2. Budowa żłobka w Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem o kwotę 3 758 987,00 zł; limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 953 823,00 zł; zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 351 250,00 zł; zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 397 427,00 zł;
3. Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 601 322,40 zł;
4. Utworzenie turystycznej trasy rowerowej wraz z infrastrukturą turystyczną na obszarze historycznego Parku Cesarskiego w Ciścu i Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 637 474,00 zł;

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

1. Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;
2. Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" przy ul. Zielonej w Węgierskiej Górcie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 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.

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] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 1 354 251,36 | -13 097,50 | 1 341 153,86 |
| 2026 | 822 202,02 | -153 652,50 | 668 549,52 |

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2025 | 13 681 467,00 | +5 113 724,00 | 18 795 191,00 |
| 2026 | 7 506 912,00 | -397 427,00 | 7 109 485,00 |

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2032 roku.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej.