

UCHWAŁA NR III/17/2018
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA
z dnia 27 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2019–2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2018 roku poz.994 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077)

Rada Gminy Węgierska Górka uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Węgierska Górka na lata 2019–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2025, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 4 000 000,00 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Węgierska Górka.

§ 4.

Przyjmuje się Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2019-2027 zgodne z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

§ 6.

1. Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.
2. Traci moc Uchwała Nr XXV/256/2017 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 28 grudnia 2017 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/17/2018
z dnia 2018-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	68 945 194,00	59 253 603,00	12 728 879,00	412 000,00	8 815 834,00	5 238 640,00	18 952 284,00	17 243 830,00	9 691 591,00	215 000,00	9 476 591,00
2020	71 297 558,00	60 734 943,00	13 110 745,00	422 300,00	9 036 230,00	5 369 606,00	19 426 091,00	17 674 926,00	10 562 615,00	30 000,00	10 532 615,00
2021	69 315 432,00	62 556 991,00	13 438 514,00	432 858,00	9 307 316,00	5 530 694,00	20 008 873,00	18 116 798,00	6 758 441,00	0,00	6 758 441,00
2022	63 809 650,00	63 809 650,00	13 707 610,00	432 857,00	9 262 135,00	5 503 846,00	19 911 743,00	18 116 798,00	0,00	0,00	0,00
2023	65 404 891,00	65 404 891,00	14 050 301,00	454 771,00	9 731 031,00	5 782 478,00	20 919 775,00	19 033 961,00	0,00	0,00	0,00
2024	67 040 013,00	67 040 013,00	14 401 558,00	466 140,00	9 974 306,00	5 927 040,00	21 442 770,00	19 509 810,00	0,00	0,00	0,00
2025	68 716 013,00	68 716 013,00	14 761 597,00	477 794,00	10 223 664,00	6 075 216,00	21 978 839,00	19 997 556,00	0,00	0,00	0,00
2026	70 433 914,00	70 433 914,00	15 130 637,00	489 739,00	10 479 256,00	6 227 096,00	22 528 310,00	20 497 495,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 194 760,00	72 194 760,00	15 508 902,00	501 982,00	10 688 411,00	6 382 773,40	23 091 517,00	21 009 932,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	67 712 410,00	55 878 161,00	117 351,10	0,00	x	410 000,00	410 000,00	0,00	26 650,00	11 834 249,00
2020	69 201 308,00	57 606 006,00	112 902,40	0,00	x	324 004,00	324 004,00	0,00	23 530,00	11 595 302,00
2021	67 148 779,00	59 240 321,00	108 453,60	0,00	x	252 330,00	252 330,00	0,00	17 550,00	7 908 458,00
2022	61 613 400,00	60 721 330,00	110 931,90	0,00	x	178 755,00	178 755,00	0,00	6 760,00	892 070,00
2023	63 504 891,00	62 239 363,00	106 144,50	0,00	x	106 919,00	106 619,00	0,00	0,00	1 265 528,00
2024	65 322 471,00	63 795 347,00	73 303,00	0,00	x	50 561,00	50 561,00	0,00	0,00	1 527 124,00
2025	68 278 013,00	65 390 230,00	0,00	0,00	x	21 758,00	21 758,00	0,00	0,00	2 887 783,00
2026	69 993 914,00	67 024 986,00	0,00	0,00	x	8 470,00	8 470,00	0,00	0,00	2 968 928,00
2027	72 194 760,00	67 700 610,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 494 150,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	1 232 784,00	988 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 096 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 166 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 196 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 717 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	2 220 784,00	2 220 784,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	10 954 695,00	0,00	3 375 442,00	3 375 442,00
2020	2 096 250,00	2 096 250,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	8 858 445,00	0,00	3 128 937,00	3 128 937,00
2021	2 166 653,00	2 166 653,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	6 691 792,00	0,00	3 316 670,00	3 316 670,00
2022	2 196 250,00	2 196 250,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	4 495 542,00	0,00	3 088 320,00	3 088 320,00
2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595 542,00	0,00	3 165 528,00	3 165 528,00
2024	1 717 542,00	1 717 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 000,00	0,00	3 244 666,00	3 244 666,00
2025	438 000,00	438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	3 325 783,00	3 325 783,00
2026	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 928,00	3 408 928,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 494 150,00	4 494 150,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,99%	3,80%	60 161,31	3,89%	5,21%	7,25%	6,85%	TAK	TAK
2020	3,55%	3,38%	59 582,54	3,46%	4,43%	5,62%	5,21%	TAK	TAK
2021	3,65%	3,19%	58 257,48	3,27%	4,78%	4,37%	3,96%	TAK	TAK
2022	3,90%	3,26%	56 926,13	3,35%	4,84%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2023	3,23%	3,23%	55 453,09	3,32%	4,84%	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2024	2,75%	2,75%	53 963,89	2,83%	4,84%	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2025	0,67%	0,67%	52 388,35	0,75%	4,84%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2026	0,64%	0,64%	50 697,88	0,71%	4,84%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	62 857,02	0,09%	6,23%	4,84%	4,84%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	1 232 784,00	350 784,00	21 731 414,00	4 852 854,00	10 556 349,05	1 175 878,05	9 380 471,00	7 728 305,05	3 582 582,95	323 361,00
2020	2 096 250,00	2 096 250,00	22 727 964,00	4 922 925,00	10 169 949,16	190 686,16	9 979 263,00	6 849 000,00	1 711 085,36	120 262,95
2021	2 166 653,00	2 166 653,00	23 296 163,00	5 045 998,00	6 366 941,00	0,00	6 366 941,00	6 250 000,00	1 087 842,03	116 940,95
2022	2 196 250,00	2 196 250,00	23 878 567,00	5 172 149,00	19 300,00	0,00	19 300,00	0,00	772 769,86	19 300,00
2023	1 900 000,00	1 900 000,00	24 475 531,00	5 301 452,00	19 300,00	0,00	19 300,00	0,00	1 236 227,86	19 300,00
2024	1 717 542,00	1 717 542,00	25 087 419,00	5 433 988,00	19 300,00	0,00	19 300,00	0,00	1 027 824,05	19 300,00
2025	438 000,00	438 000,00	25 714 605,00	5 569 838,00	19 300,00	0,00	19 300,00	0,00	2 499 985,89	19 300,00
2026	440 000,00	440 000,00	26 357 470,00	5 709 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 520,45	0,00
2027	0,00	0,00	27 016 407,00	5 851 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 494 150,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	280 283,00	257 167,00	257 167,00	9 339 873,00	8 397 072,00	1 773 899,00	746 796,05	658 188,41	658 188,41
2020	162 083,00	162 083,00	162 083,00	10 562 615,00	6 595 197,00	0,00	190 686,16	162 083,00	162 083,00
2021	0,00	0,00	0,00	6 758 441,00	5 821 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	9 156 888,00	7 164 676,00	0,00	2 080 819,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 859 000,00	5 820 941,00	0,00	4 066 662,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 250 000,00	5 312 500,00	0,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	2 220 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 096 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 166 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 196 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/17/2018
z dnia 2018-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 409 237,04	10 556 349,05	10 169 949,16	6 366 941,00	19 300,00	19 300,00
1.a	- wydatki bieżące				3 723 282,04	1 175 878,05	190 686,16	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 685 955,00	9 380 471,00	9 979 263,00	6 366 941,00	19 300,00	19 300,00
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:				26 822 214,04	9 841 312,05	10 049 686,16	6 250 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 541 326,04	684 424,05	190 686,16	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywizacja społeczna i zawodowa w Węgierskiej Górcie i Ujsolach - aktywizacja społeczna i zawodowa	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	636 604,79	236 087,70	190 686,16	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wyrównywanie szans oraz aktywizacja i integracja społeczności lokalnej w Gminie Węgierska Górka - aktywizacja i integracja społeczności lokalnej	Urząd Gminy	2018	2019	674 657,50	317 749,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Przedszkole równych szans - Wzrost upowszechniania wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy	2018	2019	230 063,75	130 586,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 280 888,00	9 156 888,00	9 859 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Czysta energia- czyste środowisko, odnawialne źródła energii dla gospodarstwa indywidualnych z terenu Gminy Węgierska Górka i Gminy Wisła - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2018	2021	22 000 000,00	6 250 000,00	9 500 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi gminnej współfinansowanej ze środków zewnętrznych - Przebudowa dróg lokalnych, wspieranie rozwoju obszarów wiejskich	Urząd Gminy	2018	2019	866 888,00	856 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej, zwiększenie miejsc aktywnych społecznie w Gminie Węgierska Górka - Cisiec, ścieżki brukowane - Rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej, zwiększenie miejsc aktywnych społecznie	Urząd Gminy	2018	2019	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozbudowa i adaptacja budynku użyteczności publicznej celem utworzenia Centrum Usług Społecznościowych w Gminie Węgierska Górka - Rozwój infrastruktury usług społecznych	Urząd Gminy	2018	2020	614 000,00	250 000,00	359 000,00	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				6 587 023,00	715 037,00	120 263,00	116 941,00	19 300,00	19 300,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 181 956,00	491 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie II - dopłaty do taryf	Urząd Gminy	2014	2019	2 115 206,00	433 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi audytu wewnętrznego - audyt wewnętrzny jst	Urząd Gminy	2018	2019	18 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planów zagospodarowania przestrzennego sołectw: Cięcina, Cisiec, Węgierska Górka oraz Żabnica - zmiana planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2018	2019	48 750,00	48 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	19 300,00	19 300,00	27 170 439,21
1.a	0,00	0,00	1 366 564,21
1.b	19 300,00	19 300,00	25 803 875,00
1.1	0,00	0,00	26 140 998,21
1.1.1	0,00	0,00	875 110,21
1.1.1.2	0,00	0,00	426 773,86
1.1.1.3	0,00	0,00	317 749,99
1.1.1.5	0,00	0,00	130 586,36
1.1.2	0,00	0,00	25 265 888,00
1.1.2.3	0,00	0,00	22 000 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	856 888,00
1.1.2.6	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	609 000,00
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	19 300,00	19 300,00	1 029 441,00
1.3.1	0,00	0,00	491 454,00
1.3.1.1	0,00	0,00	433 704,00
1.3.1.2	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	48 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 405 067,00	223 583,00	120 263,00	116 941,00	19 300,00	19 300,00
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie I - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2007	2025	4 405 067,00	223 583,00	120 263,00	116 941,00	19 300,00	19 300,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2	19 300,00	19 300,00	537 987,00
1.3.2.1	19 300,00	19 300,00	537 987,00

Załącznik nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2019-2027

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WĘGIERSKA GÓRKA NA LATA 2019-2027

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Węgierska Górka przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).Celem wieloletniej prognozy jest przedstawienie sytuacji finansowej Gminy w perspektywie najbliższych lat, możliwości planowania inwestycji oraz zdolności do obsługi zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Węgierska Górka została sporządzona na okres przyjętych limitów wydatków dla realizowanych przedsięwzięć, okres objęty prognozą długu z uwzględnieniem zobowiązań współtworzonego Związku Międzygminnego d.s Ekologii w Żywcu (do 2027 roku).Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w budżetu Gminy Węgierska Górka na 2019 r. Budżet gminy na 2019 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na takich planowanych wpływach jak subwencje, dotacje, udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych, zgodnie z uzyskanymi informacjami od Ministra Finansów, Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora Delegatury KBW, jak również zaplanowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych. Po stronie wydatków zaplanowano środki na realizację koniecznych bieżących zadań własnych gminy, zadań zleconych, zapewnione zostało finansowanie zadań rocznych i przedsięwzięć wieloletnich, w tym współfinansowanych ze środków unijnych, jak również zabezpieczono w planie wydatków obsługę długu. Rok 2019 przyjęto jako bazę do opracowania prognozy finansowej na lata następne. Wykorzystano wskaźniki opublikowane w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, wykorzystywanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W 2019 roku planowane dochody, wydatki, planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz przychody i rozchody, zgodne są z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej Gminy Węgierska Górka. Przy prognozowaniu wydatków bieżących i majątkowych uwzględniono realizowane przedsięwzięcia wieloletnie. W latach 2020 - 2021 zaplanowano wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących o 103 %, w latach następnych zaplanowano wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących o 102,5%. Dochody majątkowe zaplanowano tylko w latach 2020-2021. Są to dotacje i środki na realizację zadań inwestycyjnych w udzialem środków europejskich. Kwoty przyjęto wg złożonych wniosków

aplikacyjnych o dofinansowanie oraz realnych terminów rozliczeń projektów współfinansowanych ze środków europejskich. W prognozowanych budżetach zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych. Od 2020 roku corocznie, część nadwyżki operacyjnej przeznacza się na wydatki inwestycyjne.

W prognozie finansowej do 2024 roku uwzględniono kwoty ewentualnych spłat rat kapitałowych i odsetkowych wynikających z udzielonego poręczenia spłaty części (1,80336%) pożyczki z odsetkami w NFOŚiGW w Warszawie dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na zadanie współfinansowane przez Unię Europejską dotyczące ochrony środowiska.

Do 2027 roku Gmina Węgierska Górka uwzględnia również w Wieloletniej Prognozie Finansowej zobowiązanie ZMGE ds. Ekologii w Żywcu. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono wielkości spłat rat kapitałowych otrzymanych kredytów i pożyczek według harmonogramów spłat, jak również planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku i 2019 roku. Od 2020 roku nie planuje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zaplanowane budżety od 2020 roku są budżetami nadwyżkowymi. Planowane nadwyżki przeznacza się w całości na spłatę zobowiązań z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. W każdym roku obliczono planowane do zapłaty odsetki wg harmonogramów spłat i wielkości oprocentowania wynikającego z zawartych umów kredytowych jak i od planowanych do zaciągnięcia. W latach objętych prognozą finansową spełniony jest wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, prognoza długu została sporządzona z zachowaniem relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwoty ustawowych wyłączeń spłat rat kapitałowych określonych w art.243 ust. 3 a w poszczególnych latach wynikają z harmonogramu spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2017 roku na pokrycie deficytu budżetowego w związku z finansowaniem działań przy udziale Unii Europejskiej

(Umowa nr 850/2017/00001985/00 z dnia 24.10.2017r.).Wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy podlegają również odsetki od tego kredytu.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ustawy są kontynuacją wydatków ujętych w wykazie przedsięwzięć w latach poprzednich. Limity wydatków na przedsięwzięcie współfinansowane ze środków unijnych " Rewitalizacja przestrzeni publicznej , zwiększenie miejsc aktywnych społecznie w Gminie Węgierska Górka - Cisiec, ścieżki brukowane" uwzględniono łącznie z wydatkami niekwalifikowanymi ujętymi we wniosku dofinansowanie.

Uzasadnienie wprowadzenia nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019- 2027:

Wieloletnia prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do planowanych dochodów, możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć, obsługi długu w prognozowanym okresie z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych. Zakres i wielkość wprowadzonych zmian prognozowanych danych uzasadnia wprowadzenie nowej uchwały.

Autopoprawką do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2019-

2027 w informacjach uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w poz.11.1 zmniejszono w 2019 roku kwotę wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 334 570,74 zł tj. o kwotę wynagrodzeń i pochodnych współfinansowanych z Unii Europejskiej.

W związku z podpisaniem w dniu 22 listopada 2018 roku umowy Nr 44/OB/K_INW/2018 o udzielenie kredytu długoterminowego w wysokości 3 000 000,00zł, przeznaczonego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2018 roku w danych uzupełniających WPF o długu i jego spłacie zwiększono spłaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z podpisanych umów zgodnie z harmonogramem spłat (poz.14.1).