

**UCHWAŁA NR XII/126/2019  
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA  
z dnia 27 grudnia 2019r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2020–2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm)

**Rada Gminy Węgierska Górka uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Węgierska Górka na lata 2020–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020–2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Przyjmuje się Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2020–2027 zgodne z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka 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 8 000 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1 i ust. 2.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

**§ 6. 1.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

2. Traci moc Uchwała Nr III/17/2018 Rady Gminy Węgierska Górka w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2019–2027 z dnia 27 grudnia 2018r.

Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XII/126/2019  
z dnia 2019-12-27

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |              |                                |                      |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|--------------------------------|----------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |              |                                | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku | 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  |
| 2020             | 84 803 664,00               | 72 982 304,00                | 13 220 735,00   | 425 000,00  | 21 615 520,00       | 26 006 665,00   | 11 714 384,00                           | 5 395 800,00 | 11 821 360,00                  | 87 160,00            | 11 730 700,00  |
| 2021             | 76 080 053,00               | 75 085 053,00                | 13 551 253,00   | 435 625,00  | 22 155 908,00       | 26 656 831,00   | 12 285 436,00                           | 5 664 934,00 | 995 000,00                     | 405 000,00           | 590 000,00   |
| 2022             | 76 962 179,00               | 76 962 179,00                | 13 890 035,00   | 446 515,00  | 22 709 806,00       | 27 323 252,00   | 12 592 571,00                           | 5 806 558,00 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00   |
| 2023             | 78 886 233,00               | 78 886 233,00                | 14 237 285,00   | 457 678,00  | 23 277 551,00       | 28 006 334,00   | 12 907 385,00                           | 5 951 722,00 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00   |
| 2024             | 80 858 390,00               | 80 858 390,00                | 14 593 218,00   | 469 120,00  | 23 859 489,00       | 28 706 492,00   | 13 230 070,00                           | 6 100 515,00 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00   |
| 2025             | 82 879 849,00               | 82 879 849,00                | 14 958 048,00   | 480 484,00  | 24 455 977,00       | 29 424 154,00   | 13 560 822,00                           | 6 253 028,00 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00   |
| 2026             | 84 951 845,00               | 84 951 845,00                | 15 331 999,00   | 492 870,00  | 25 067 376,00       | 30 159 758,00   | 13 899 842,00                           | 6 409 353,00 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00   |
| 2027             | 87 075 641,00               | 87 075 641,00                | 15 715 300,00   | 505 191,00  | 25 694 060,00       | 30 913 752,00   | 14 247 338,00                           | 6 569 587,00 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00   |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2020             | 90 926 199,34               | 70 121 604,90                | 26 122 590,00                                | 112 902,40                                 | 0,00   | 385 000,00                            | 0,00  | 23 088,00  | 20 804 594,44                  | 20 804 594,44   | 13 382,44  |
| 2021             | 73 843 400,00               | 70 912 343,58                | 26 514 430,00                                | 108 453,60                                 | 0,00   | 271 579,00                            | 0,00  | 17 727,00  | 2 931 056,42                   | 2 931 056,42  | 6 691,20   |
| 2022             | 74 675 929,00               | 72 685 152,00                | 27 177 290,00                                | 110 931,90                                 | 0,00   | 199 246,00                            | 0,00  | 7 529,00   | 1 990 777,00                   | 1 990 777,00  | 0,00   |
| 2023             | 76 706 233,00               | 74 502 280,00                | 27 856 722,00                                | 106 144,50                                 | 0,00   | 123 748,00                            | 0,00  | 0,00   | 2 203 953,00                   | 2 203 953,00  | 0,00   |
| 2024             | 78 688 390,00               | 76 364 838,00                | 28 553 140,00                                | 73 303,00                                  | 0,00   | 42 253,00                             | 0,00  | 0,00   | 2 323 552,00                   | 2 323 552,00  | 0,00   |
| 2025             | 81 909 849,00               | 78 273 959,00                | 29 266 968,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 16 743,00                             | 0,00  | 0,00   | 3 635 890,00                   | 3 635 890,00  | 0,00   |
| 2026             | 84 951 845,00               | 80 230 808,00                | 29 998 642,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 4 721 037,00                   | 4 721 037,00  | 0,00   |
| 2027             | 87 075 641,00               | 82 236 578,00                | 30 748 608,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 4 839 063,00                   | 4 839 063,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2020             | -6 122 535,34              | 0,00  | 8 218 785,34                   | 3 150 000,00  | 3 150 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 5 068 785,34   | 2 972 535,34                              |
| 2021             | 2 236 653,00               | 2 236 653,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 2 286 250,00               | 2 286 250,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 2 180 000,00               | 2 180 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 2 170 000,00               | 2 170 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 970 000,00                 | 970 000,00  | 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                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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<br>x | z tego:   |   |   |  |
|------------------|---|--|---|--|-----------------------|---|---|---|--|
|                  | Spłaty udzielonych<br>pożyczek w latach<br>ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                       | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                       |                       | Spłaty rat<br>kapitałowych<br>kredytów i<br>pożyczek oraz<br>wykup papierów<br>wartościowych <sup>x</sup> | w tym:  |   |  |
|                  |   | na pokrycie deficytu<br>budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie<br>deficytu budżetu <sup>x</sup> |                       |   | łączna kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń z limitu<br>spłaty zobowiązań<br>x | w tym:  |  |
|                  |   |  |   |  |                       |   |   | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3a ustawy<br>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  |
| 2020             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 2 096 250,00          | 2 096 250,00  | 100 000,00  | 0,00  | 100 000,00   |
| 2021             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 2 236 653,00          | 2 236 653,00  | 300 000,00  | 0,00  | 300 000,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 2 286 250,00          | 2 286 250,00  | 400 000,00  | 0,00  | 400 000,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 2 180 000,00          | 2 180 000,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 2 170 000,00          | 2 170 000,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 970 000,00            | 970 000,00  | 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   |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:   |                              |   |                 |   | Kwota długu <sup>x</sup> | 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, w tym: |                              |   |                 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                  | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy      | z tego:                      |   |                 |   |                          |  |   |  |
|                  |   | 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       | 5.2                                       | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2  |
| 2020             | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 9 842 903,00             | 0,00   | 2 860 699,10  | 7 929 484,44   |
| 2021             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 7 606 250,00             | 0,00   | 4 172 709,42  | 4 172 709,42   |
| 2022             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 5 320 000,00             | 0,00   | 4 277 027,00  | 4 277 027,00   |
| 2023             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 3 140 000,00             | 0,00   | 4 383 953,00  | 4 383 953,00   |
| 2024             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 970 000,00               | 0,00   | 4 493 552,00  | 4 493 552,00   |
| 2025             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00   | 4 605 890,00  | 4 605 890,00   |
| 2026             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00   | 4 721 037,00  | 4 721 037,00   |
| 2027             | x   | x                            | x   | x               | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00   | 4 839 063,00  | 4 839 063,00   |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |       | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |       | 8.3  | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2020             | 5,31%   | 6,92%   | 6,28% | 12,40%   | 12,08%  | TAK   | TAK  |
| 2021             | 4,79%   | 9,18%   | 9,45% | 9,89%  | 9,57%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 4,46%   | 9,02%   | 8,62% | 8,09%  | 7,76%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 4,78%   | 8,86%   | 8,62% | 8,12%  | 8,12%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 4,42%   | 8,70%   | 8,62% | 8,90%  | 8,90%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 1,88%   | 8,65%   | x     | 8,62%  | 8,62%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 0,04%   | 8,62%   | x     | 8,61%  | 8,47%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 0,06%   | 8,62%   | x     | 8,56%  | 8,56%   | TAK   | TAK  |

| 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:   |   |
|                  |   | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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   |
| 2020             | 555 130,00  | 555 130,00  | 506 782,00                                    | 10 677 700,00   | 10 677 700,00   | 9 740 200,00                                  | 559 399,85  | 559 399,85   | 506 781,95  |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 590 000,00  | 590 000,00  | 0,00  | 519,37  | 519,37   | 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 |   |   |   | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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   |
| 2020             | 11 581 382,44   | 11 581 382,44   | 9 578 474,00  | 18 955 573,60  | 202 191,16 | 18 753 382,44 | 0,00  | 0,00   | 23 735,55   | 0,00   |
| 2021             | 656 691,20  | 656 691,20  | 590 000,00  | 2 300 676,88   | 10 985,68  | 2 289 691,20  | 0,00  | 0,00   | 23 136,55   | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 10 466,31  | 10 466,31  | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 22 537,54   | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 10 466,31  | 10 466,31  | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 21 938,54   | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 10 032,06  | 10 032,06  | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 21 339,54   | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 20 740,54   | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 20 141,54   | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 33 414,39   | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |  |  |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  |  | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:<br><br>dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |  |  |
| 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   |
| 2020             | 2 096 250,00   | 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   | x  |
| 2022             | 2 196 250,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  |
| 2023             | 1 600 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  |
| 2024             | 730 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  |
| 2025             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  |
| 2026             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  |
| 2027             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  |

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 XII/126/2019  
z dnia 2019-12-27

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020    | Limit 2021   | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 22 774 133,79            | 18 955 573,60 | 2 300 676,88 | 10 466,31  | 10 466,31  | 10 032,06  |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 690 060,15               | 202 191,16    | 10 985,68    | 10 466,31  | 10 466,31  | 10 032,06  |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 22 084 073,64            | 18 753 382,44 | 2 289 691,20 | 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: |   |                  |      | 12 327 236,49            | 11 075 107,29 | 657 210,57   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 638 162,85               | 191 724,85    | 519,37       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1  | Projekt "STOP SMOG" Ograniczenie niskiej emisji na obszarze Związku Międzygminnego ds.Ekologii w Żywcu - poprawa jakości powietrza   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 1 558,06                 | 1 038,69      | 519,37       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2  | Aktywizacja społeczna i zawodowa w Węgierskiej Górze i Ujsolach - aktywizacja społeczna i zawodowa   | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej          | 2018             | 2020 | 636 604,79               | 190 686,16    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 11 689 073,64            | 10 883 382,44 | 656 691,20   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.8  | Czysta energia- czyste środowisko, odnawialne źródła energii dla gospodarstwa indywidualnych z terenu Gminy Węgierska Górka - ochrona środowiska   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 6 500 000,00             | 6 250 000,00  | 250 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.9  | Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez zwiększenie jej dostępności i stworzenie miejsc aktywnych społecznie - Cisiec ścieżki brukowane - etap II - poprawa warunków do rozwoju aktywnych form wypoczynku                                 | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 1 220 000,00             | 1 170 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.10 | Skomunikowanie terenów Gminy Węgierska Górka szlakiem rowerowym - poprawa warunków do rozwoju aktywnych form wypoczynku  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 1 825 000,00             | 1 400 000,00  | 400 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.11 | Przebudowa układu drogowego w ciągu drogi nr 596069S ul.Nad Solą w Węgierskiej Górze - poprawa skomunikowania drogowego  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 800 000,00               | 750 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.12 | Przebudowa drogi gminnej nr 596070S - ul. Leśniczówka wraz z budową nowego odcinka drogi gminnej w Węgierskiej Górze - zwiększenie dostępności do głównych szlaków drogowych   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 1 324 000,00             | 1 300 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.13 | Projekt "STOP SMOG" Ograniczenie niskiej emisji na obszarze Związku Międzygminnego ds.Ekologii w Żywcu - poprawa jakości powietrza   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 20 073,64                | 13 382,44     | 6 691,20     | 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   |   |                  |      | 10 446 897,30            | 7 880 466,31  | 1 643 466,31 | 10 466,31  | 10 466,31  | 10 032,06  |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 51 897,30                | 10 466,31     | 10 466,31    | 10 466,31  | 10 466,31  | 10 032,06  |
| 1.3.1.1  | Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2024 | 51 897,30                | 10 466,31     | 10 466,31    | 10 466,31  | 10 466,31  | 10 032,06  |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1        | 17 894 061,60       |
| 1.a      | 244 141,52          |
| 1.b      | 17 649 920,08       |
| 1.1      | 11 732 317,86       |
| 1.1.1    | 192 244,22          |
| 1.1.1.1  | 1 558,06            |
| 1.1.1.2  | 190 686,16          |
| 1.1.2    | 11 540 073,64       |
| 1.1.2.8  | 6 500 000,00        |
| 1.1.2.9  | 1 170 000,00        |
| 1.1.2.10 | 1 800 000,00        |
| 1.1.2.11 | 750 000,00          |
| 1.1.2.12 | 1 300 000,00        |
| 1.1.2.13 | 20 073,64           |
| 1.2      | 0,00                |
| 1.2.1    | 0,00                |
| 1.2.2    | 0,00                |
| 1.3      | 6 161 743,74        |
| 1.3.1    | 51 897,30           |
| 1.3.1.1  | 51 897,30           |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |            |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 10 395 000,00            | 7 870 000,00 | 1 633 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Cięcinie nr 2<br>- Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 2 100 000,00             | 1 500 000,00 | 500 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Rozwój infrastruktury usług społecznych, rewitalizacja przestrzeni publicznej  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 4 155 000,00             | 2 770 000,00 | 1 133 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3 | Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie budowy i przebudowy placu z zielenią urządzoną wraz z budową infrastruktury technicznej - etap 1 - Rewitalizacja przestrzeni publicznej              | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 1 540 000,00             | 1 300 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4 | Przebudowa układu drogowego w ciągu dróg Nr 596049S i 596051S Gminy Węgierska Górka poprawiającego skomunikowanie dróg powiatowych (ul. Wiśniowa i ul. Polna) - poprawa skomunikowania dróg powiatowych | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 2 600 000,00             | 2 300 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1.3.2   | 6 109 846,44        |
| 1.3.2.1 | 2 000 000,00        |
| 1.3.2.2 | 3 903 000,00        |
| 1.3.2.3 | 46 896,00           |
| 1.3.2.4 | 159 950,44          |

Załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2020-2027

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WĘGIERSKA GÓRKA NA LATA 2020-2027**

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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.). 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 projekcie budżetu Gminy Węgierska Górka na 2020r. Budżet gminy na 2020 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 oraz umów dzierżawy i najmu. 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. Planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków na inwestycje wiążą się z realizowanymi lub planowanymi do realizacji zadaniami i projektami współfinansowanymi ze środków zewnętrznych. Dochody w 2020 roku z tytułu sprzedaży składników majątku w kwocie 87 160,00 zł to przede wszystkim planowany wpływ środków tytułem odszkodowania za przejęcie działek gminnych pod budowę drogi S1. Kwotę 405 000,00 zł stanowiącą planowane odszkodowanie za przejęcie gruntów będących we władaniu Gminy pod drogę ekspresową S1 uwzględniono w WPF jako dochody 2021 roku ze względu na konieczność regulacji stanu prawnego tych działek.

W 2020 roku planowane dochody, wydatki, planowany deficyt budżetu jak i źródła pokrycia deficytu oraz przychody i rozchody zgodne są z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej Gminy Węgierska Górka. Planowane przychody w 2020 roku wynoszą 8 218 785,34 zł; w tym przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 5 068 785,34 zł;

oraz przychody z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w wysokości 3 150 000,00 zł.

Gmina Węgierska Górka zgodnie z Uchwałą nr X/110/2019 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2019-2027, posiada wolne środki w wysokości 5 068 785,34 zł, które planuje się zaangażować jako przychody 2020 roku,

Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami w 2020 roku jest ujemna i stanowi planowany deficyt w wysokości 6 122 535,34 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 2 972 535,34 zł oraz przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w wysokości 2 150 000,00 zł oraz pożyczek w wysokości 1 000 000,00 zł.

Planowane rozchody budżetu – spłaty kredytów i pożyczek w 2020 roku wynoszą 2 096 000,00 zł i wynikają z harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. Na spłatę kredytów i pożyczek przeznaczone zostały przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących i majątkowych uwzględniono realizowane przedsięwzięcia wieloletnie. Rok 2020 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 latach 2022 - 2027 zaplanowano wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących o 102,5 %. Odmienną prognozą objęto dochody bieżące i wydatki bieżące w 2021 roku. Zaplanowano wzrost dochodów bieżących ogółem o 103,37% wynikający z planowanych wyższych dochodów z tytułu podatków i opłat. Planuje się wyższe dochody z podatku od nieruchomości w związku z postępowaniem w sprawie modernizacji ewidencji gruntów i budynków dla nieruchomości położonych w obrębach ewidencyjnych Cisiec, Węgierska Górka i Żabnica. W 2021 roku uwzględniono również wyższe dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi obejmujące 4 kwartalne płatności wg nowych stawek planowanych do podniesienia w 2020 roku. W 2021 roku zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 101,5 %.

W WPF corocznie od 2021 roku nadwyżki operacyjne przeznacza się częściowo na wydatki inwestycyjne.

Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2020 roku zgodnie z projektem uchwały budżetowej, w 2021 roku zaplanowano w wysokości 405 000,00 zł z tytułu dochodów ze sprzedaży oraz w wysokości 590 000,00 zł z tytułu dotacji i środków na realizację zadań inwestycyjnych w udziale środków europejskich ujętych w przedsięwzięciach wieloletnich. W latach następnych nie planuje się dochodów majątkowych.

W prognozowanych budżetach zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

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 uwzględni 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 2020 roku. Od 2021 roku nie planuje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zaplanowane budżety od 2021 roku są budżetami nadwyżkowymi. Planowane nadwyżki budżetu 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.

Kwoty ustawowych wyłączeń spłat rat kapitałowych określonych w art.243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych 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 ust. 3a ustawy podlegają również odsetki od tego kredytu. 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.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych:

Przedsięwzięcia są kontynuacją przedsięwzięć z lat ubiegłych, dla których zweryfikowano łączne nakłady, limity wydatków oraz limity zobowiązań.

Autopoprawką do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027 zwiększono w 2020 roku planowane dochody bieżące o kwotę 343 227,00 zł z tytułu wpływów z opłat za wywóz odpadów komunalnych od nieruchomości zamieszkałych (wzrost stawki). O kwotę 343 227,00 zł zwiększono wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami komunalnymi. W 2020 roku kwotę w poz.1.1.5.1 skorygowano do wysokości wynikającej z uchwały budżetowej.

Uzasadnienie wprowadzenia nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020- 2027:

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