

**UCHWAŁA NR 0007.XIX.210.2021**  
**RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA**

z dnia 17 lutego 2021 roku

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2021-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 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.) oraz w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 83).

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

**§ 1.**

1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka na lata 2021-2027.
2. WPF po zmianie otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do Uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia do zmian w WPF jak w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 0007.XIX.210.2021  
z dnia 2021-02-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2021	81 678 812,32	75 698 195,32	13 341 714,00	450 000,00	23 469 607,00	26 719 530,32	11 717 344,00	5 410 000,00	5 980 617,00	70 097,00	5 907 455,00
2022	78 597 448,00	77 061 291,00	13 635 232,00	459 900,00	23 985 938,00	27 007 344,00	11 972 877,00	5 529 020,00	1 536 157,00	0,00	1 536 157,00
2023	78 910 763,00	78 910 763,00	13 962 477,00	470 938,00	24 561 601,00	27 655 521,00	12 260 226,00	5 661 716,00	0,00	0,00	0,00
2024	80 883 532,00	80 883 532,00	14 311 539,00	482 711,00	25 175 641,00	28 346 910,00	12 566 731,00	5 803 259,00	0,00	0,00	0,00
2025	82 905 620,00	82 905 620,00	14 669 328,00	494 779,00	25 805 032,00	29 055 581,00	12 880 900,00	5 948 341,00	0,00	0,00	0,00
2026	84 978 261,00	84 978 261,00	15 036 061,00	507 148,00	26 450 157,00	29 781 971,00	13 202 923,00	6 097 049,00	0,00	0,00	0,00
2027	87 102 717,00	87 102 717,00	15 411 962,00	519 827,00	27 111 411,66	30 526 520,00	13 532 996,00	6 249 476,00	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, 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.

<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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2021	89 195 341,09	75 241 417,83	28 170 485,00	108 453,60	0,00	210 000,00	0,00	17 727,00	0,00	13 953 923,26	13 953 923,26	216 691,21
2022	76 861 198,00	74 450 549,00	28 772 700,00	110 931,90	0,00	179 267,00	0,00	7 529,00	0,00	2 410 649,00	2 410 649,00	10 466,31
2023	77 190 763,00	76 237 362,00	29 463 245,00	106 144,50	0,00	119 966,00	0,00	0,00	0,00	953 401,00	953 401,00	10 466,31
2024	79 723 532,00	78 143 296,00	30 199 826,00	73 303,00	0,00	75 970,00	0,00	0,00	0,00	1 580 236,00	1 580 236,00	10 032,06
2025	81 705 620,00	80 096 878,00	30 954 822,00	0,00	0,00	47 396,00	0,00	0,00	0,00	1 608 742,00	1 608 742,00	0,00
2026	83 957 511,00	82 099 300,00	31 728 692,00	0,00	0,00	17 622,00	0,00	0,00	0,00	1 858 211,00	1 858 211,00	0,00
2027	87 102 717,00	84 151 783,00	32 521 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 934,00	2 950 934,00	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: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	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>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-7 516 528,77	0,00	9 683 181,77	2 310 750,00	2 310 750,00	5 032 047,13	5 032 047,13	2 340 384,64	173 731,64
2022	1 736 250,00	1 736 250,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 020 750,00	1 020 750,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 653,00	2 166 653,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 250,00	2 236 250,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 750,00	1 020 750,00	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>7)</sup> 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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
		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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 837 000,00	0,00	456 777,49	7 829 209,26
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 750,00	0,00	2 610 742,00	2 610 742,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 380 750,00	0,00	2 673 401,00	2 673 401,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 220 750,00	0,00	2 740 236,00	2 740 236,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 020 750,00	0,00	2 808 742,00	2 808 742,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878 961,00	2 878 961,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 934,00	2 950 934,00

<sup>8)</sup> 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) <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
2021	4,47%	1,76%	1,91%	13,47%	17,45%	TAK	TAK
2022	4,28%	5,69%	5,69%	8,92%	12,90%	TAK	TAK
2023	3,84%	5,45%	5,45%	4,55%	8,53%	TAK	TAK
2024	2,53%	5,36%	5,36%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2025	2,35%	5,30%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2026	1,92%	5,25%	x	6,85%	8,53%	TAK	TAK
2027	0,06%	5,22%	x	4,95%	6,63%	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 <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 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 <sup>x</sup>	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
2021	635 419,10	635 419,10	628 503,10	4 277 293,00	4 277 293,00	3 957 208,00	832 353,37	832 353,37	708 442,39
2022	557 151,00	557 151,00	557 151,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	617 703,68	617 703,68	540 380,46
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 przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	5 827 394,26	5 827 394,26	3 729 671,38	10 597 872,80	775 041,59	9 822 831,21	0,00	0,00	23 136,55	0,00
2022	400 000,00	400 000,00	300 000,00	2 564 890,99	628 169,99	1 936 721,00	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	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	10.10	10.11
2021	2 166 653,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<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.

Załącznik Nr 2 do UCHWAŁY NR 0007.XIX.210.2021 RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA z 17 lutego 2021 roku  
**Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka na lata 2021-2027**

I. Niniejszą uchwałą wprowadzono zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące poniższych danych:

**1. Zmiana planowanych dochodów w 2021 roku:**

zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę **636 338,22 zł**; w tym:

1) zwiększenie planowanych dochodów bieżących o kwotę 295 757,22 zł; w tym:

- a) zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 182,22 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone;
- b) zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 250 159,00 zł z tytułu dofinansowania przewozów autobusowych ze środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych;
- c) zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 26 058,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na dopłaty do czynszu dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii Covid-19;
- d) zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 17 158,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu "Wspieraj seniora" ;
- e) zwiększenie pozostałych dochodów bieżących o kwotę 2 200,00 zł ;

2) zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 340 581,00 zł, w tym:

- a) zwiększenie dochodów o kwotę 305 484,00 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje;
- b) zwiększenie dochodów o kwotę 35 097,00 zł ze sprzedaży majątku.

Planowane dochody ogółem w 2021 roku po zmianach wynoszą: **81 678 812,32 zł**.

**2. Zmiana planowanych wydatków w 2021 roku:**

zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę **853 969,99 zł**, w tym:

1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę **473 969,99 zł**, w tym:

- a) zwiększenie planowanych wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii o kwotę 146 942,81 zł, tj o środki nie wydatkowane w roku poprzednim;
- b) zwiększenie o kwotę 281 428,96 zł wydatków bieżących na usługi związane z transportem
- c) zwiększenie o kwotę 26 058,00 zł wydatków finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na dopłaty do czynszu dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii Covid-19;
- d) zwiększenie o kwotę 17 158,00 zł wydatków na wynagrodzenia i pochodne od plac finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu "Wspieraj seniora" ;

- e) zwiększenie wydatków o kwotę 2 200,00 zł na zwroty nienależnie pobranych świadczeń;
- f) zwiększenie o kwotę 182,22 zł wydatków na zadania zlecone.
- 2) zwiększenie planowanych wydatków majątkowych o kwotę **380 000,00 zł**, w tym:
  - a) utworzenie planu wydatków w wysokości 300 000,00 zł na zadanie inwestycyjne "Modernizacja rekreacyjnych ogólnodostępnych przestrzeni publicznych w gminie Węgierska Góra".
  - b) utworzenie planu wydatków w wysokości 80 000,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne "Centrum rekreacji i wypoczynku w Węgierskiej Górze".

Planowane wydatki ogółem w 2021 roku po zmianach wynoszą: **89 195 341,09 zł**.

### **3. Wynik budżetu w 2021 roku:**

Wynik budżetu ulega zmianie. Różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna i stanowi planowany deficyt w wysokości **7 516 528,77 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi:

- 1) z zaciągniętych kredytów w kwocie 2 310 750,00 zł;
- 2) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych pomniejszonej o środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 239 429,36 zł;
- 3) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 173 731,64 zł;
- 4) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1 721 928,81 zł; w tym: środki RFIL w wysokości 1 574 986,00 zł oraz niewykorzystane środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 146 942,81 zł ,
- 5) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 70 688,96 zł - tj. środki na realizację projektu ERAZMUS + "Europa to my".

### **4. Planowane przychody budżetu w 2021 roku:**

Zwiększa się planowane przychody ogółem o kwotę **217 631,77 zł**, w tym:

- 1) zwiększa się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 146 942,81 zł, wynikającą z rozliczenia środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie wykorzystanych na wydatki w roku ubiegłym;
- 2) wprowadza się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu

wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 70 688,96 zł - tj. środki na realizację projektu ERAZMUS + niewykorzystane w roku ubiegłym.

Po zmianie planowane przychody ogółem budżetu w 2021 roku wynoszą **9 683 181,77 zł.**

**5. Planowane rozchody budżetu w 2021 roku** pozostają bez zmian i wynoszą **2 166 653,00 zł..**

II. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2027, zachowana jest zasada zrównoważenia budżetu, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową spełniona jest relacja z art.243 ustawy, co potwierdzają wskaźniki wyliczane w systemie BESti@.