

UCHWAŁA NR 0007.XXXVI.376.2023
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA
z dnia 28 marca 2023 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2023-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka na lata 2023-2035.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgierska Górka na lata 2023- 2035 po zmianie otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej jak w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 0007.XXXVI.376.2023
z dnia 2023-03-28

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2023 | 104 271 112,13 | 72 282 380,13 | 12 263 301,00 | 702 640,00 | 26 445 286,00 | 11 649 003,13 | 21 222 150,00 | 7 180 000,00 | 31 988 732,00 | 274 000,00 | 31 664 198,00 |
| 2024 | 86 874 487,00 | 75 876 487,00 | 12 851 939,00 | 736 367,00 | 27 826 348,00 | 10 823 731,00 | 23 638 102,00 | 8 524 640,00 | 10 998 000,00 | 0,00 | 10 998 000,00 |
| 2025 | 77 919 358,00 | 77 919 358,00 | 13 250 349,00 | 759 194,00 | 28 688 965,00 | 11 159 267,00 | 24 061 583,00 | 8 788 904,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 79 867 343,00 | 79 867 343,00 | 13 581 608,00 | 778 174,00 | 29 406 189,00 | 11 438 249,00 | 24 663 123,00 | 9 008 627,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 81 864 026,00 | 81 864 026,00 | 13 921 148,00 | 797 628,00 | 30 141 344,00 | 11 724 205,00 | 25 279 701,00 | 9 233 843,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 83 910 628,00 | 83 910 628,00 | 14 269 177,00 | 817 569,00 | 30 894 878,00 | 12 017 310,00 | 25 911 694,00 | 9 464 689,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 86 008 393,00 | 86 008 393,00 | 14 625 906,00 | 838 008,00 | 31 667 250,00 | 12 317 743,00 | 26 559 486,00 | 9 701 306,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 88 158 603,00 | 88 158 603,00 | 14 991 554,00 | 858 958,00 | 32 458 931,00 | 12 625 687,00 | 27 223 473,00 | 9 943 839,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 90 362 568,00 | 90 362 568,00 | 15 366 343,00 | 880 432,00 | 33 270 404,00 | 12 941 329,00 | 27 904 060,00 | 10 192 435,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 92 621 633,00 | 92 621 633,00 | 15 750 502,00 | 902 443,00 | 34 102 164,00 | 13 264 862,00 | 28 601 662,00 | 10 447 246,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 94 937 175,00 | 94 937 175,00 | 16 144 265,00 | 925 004,00 | 34 954 718,00 | 13 596 484,00 | 29 316 704,00 | 10 708 427,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 97 310 605,00 | 97 310 605,00 | 16 547 872,00 | 948 129,00 | 35 828 586,00 | 13 936 396,00 | 30 049 622,00 | 10 976 138,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 99 743 371,00 | 99 743 371,00 | 16 961 569,00 | 971 832,00 | 36 724 301,00 | 14 284 806,00 | 30 800 863,00 | 11 250 541,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | 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 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2023 | 132 950 305,53 | 73 699 118,53 | 32 783 913,08 | 106 144,50 | 0,00 | 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 251 187,00 | 59 251 187,00 | 390 167,97 |
| 2024 | 87 344 487,00 | 74 980 588,00 | 34 269 612,00 | 73 303,00 | 0,00 | 1 002 999,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 363 899,00 | 12 363 899,00 | 10 032,06 |
| 2025 | 77 419 358,00 | 77 139 374,00 | 35 331 970,00 | 0,00 | 0,00 | 944 055,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 984,00 | 279 984,00 | 0,00 |
| 2026 | 79 367 343,00 | 78 994 307,00 | 36 215 269,00 | 0,00 | 0,00 | 894 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 373 036,00 | 373 036,00 | 0,00 |
| 2027 | 81 364 026,00 | 80 896 862,00 | 37 120 651,00 | 0,00 | 0,00 | 844 155,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467 164,00 | 467 164,00 | 0,00 |
| 2028 | 83 410 628,00 | 82 848 229,00 | 38 048 667,00 | 0,00 | 0,00 | 794 205,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 562 399,00 | 562 399,00 | 0,00 |
| 2029 | 85 508 393,00 | 84 849 630,00 | 38 999 884,00 | 0,00 | 0,00 | 744 255,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 658 763,00 | 658 763,00 | 0,00 |
| 2030 | 87 258 603,00 | 86 882 334,00 | 39 974 881,00 | 0,00 | 0,00 | 674 325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 376 269,00 | 376 269,00 | 0,00 |
| 2031 | 89 262 568,00 | 88 937 634,00 | 40 974 253,00 | 0,00 | 0,00 | 574 425,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324 934,00 | 324 934,00 | 0,00 |
| 2032 | 91 421 633,00 | 91 031 829,00 | 41 998 609,00 | 0,00 | 0,00 | 459 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 389 804,00 | 389 804,00 | 0,00 |
| 2033 | 93 637 175,00 | 93 171 261,00 | 43 048 574,00 | 0,00 | 0,00 | 334 665,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 465 914,00 | 465 914,00 | 0,00 |
| 2034 | 96 010 605,00 | 95 362 306,00 | 44 124 788,00 | 0,00 | 0,00 | 204 795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 648 299,00 | 648 299,00 | 0,00 |
| 2035 | 98 343 371,00 | 97 606 379,00 | 45 227 908,00 | 0,00 | 0,00 | 69 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 736 992,00 | 736 992,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2023 | -28 679 193,40 | 0,00 | 30 279 193,40 | 8 500 000,00 | 8 500 000,00 | 19 477 370,15 | 19 477 370,15 | 2 301 823,25 | 701 823,25 |
| 2024 | -470 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 030 000,00 | 1 030 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 230 000,00 | 0,00 | -1 416 738,40 | 20 362 455,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 700 000,00 | 0,00 | 895 899,00 | 895 899,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 200 000,00 | 0,00 | 779 984,00 | 779 984,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 700 000,00 | 0,00 | 873 036,00 | 873 036,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 200 000,00 | 0,00 | 967 164,00 | 967 164,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 700 000,00 | 0,00 | 1 062 399,00 | 1 062 399,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 200 000,00 | 0,00 | 1 158 763,00 | 1 158 763,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 300 000,00 | 0,00 | 1 276 269,00 | 1 276 269,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 1 424 934,00 | 1 424 934,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 1 589 804,00 | 1 589 804,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 1 765 914,00 | 1 765 914,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 948 299,00 | 1 948 299,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 136 992,00 | 2 136 992,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 3,56% | -0,50% | -0,05% | 15,07% | 17,77% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,16% | 2,79% | 2,79% | 12,67% | 15,37% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,19% | 2,58% | x | 10,98% | 13,68% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,07% | 2,58% | x | 8,91% | 11,65% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,96% | 2,58% | x | 6,63% | 9,37% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,80% | 2,58% | x | 4,48% | 7,22% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,69% | 2,58% | x | 1,76% | 4,50% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,08% | 2,58% | x | 2,17% | 2,17% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,16% | 2,58% | x | 2,61% | 2,61% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,09% | 2,58% | x | 2,58% | 2,58% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,01% | 2,58% | x | 2,58% | 2,58% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,80% | 2,58% | x | 2,58% | 2,58% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,72% | 2,58% | x | 2,58% | 2,58% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2023 | 473 474,68 | 473 474,68 | 470 695,26 | 22 362 198,00 | 22 362 198,00 | 19 968 198,00 | 1 050 352,78 | 1 050 352,78 | 963 295,41 |
| 2024 | 84 606,00 | 84 606,00 | 84 606,00 | 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 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 27 697 969,00 | 27 697 969,00 | 19 949 457,00 | 58 455 021,78 | 939 052,78 | 57 515 969,00 | 0,00 | 0,00 | 21 938,54 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 122 532,06 | 12 532,06 | 12 110 000,00 | 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 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | w tym: | | | | | |
| | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2023 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do UCHWAŁY NR 0007.XXXVI.376.2023
RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA
z dnia 28 marca 2023 roku

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka

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

1. Zmiana planowanych dochodów w 2023 roku

Zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę **237 617,37 zł**; w tym:

zwiększenie planowanych dochodów bieżących o kwotę 237 617,37 zł; w tym:

- 1) zmniejszenie dochodów z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 106 573,00 zł;
- 2) zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 177 951,37 zł;
- 3) zwiększenie pozostałych dochodów bieżących o kwotę 166 239,00 zł.

Planowane dochody ogółem w 2023 roku po zmianach wynoszą: **104 271 112,13 zł**.

2. Zmiana planowanych wydatków w 2023 roku

Zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę **237 617,37 zł**; w tym:

zwiększenie planowanych wydatków bieżących o kwotę 237 617,37 zł (tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 91 856,16 zł).

Planowane wydatki ogółem w 2023 roku po zmianach wynoszą: **132 950 305,53 zł**.

II. Pozostałe dane nie ulegają zmianie.

III. Podsumowanie

Po wprowadzonych zmianach w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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@. Niemniej jednak w tak trudnych i nieprzewidywalnych czasach, niestabilna sytuacja społeczno - gospodarcza może znacząco zmienić aktualną sytuację finansową Gminy co będzie skutkowało koniecznością zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka.

