

**UCHWAŁA NR 0007.XXXVII.387.2023**  
**RADY GMINY WĘGIERSKA GÓRKA**  
**z dnia 26 maja 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 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 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. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.
4. Przyjmuje się objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej jak w załączniku Nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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.XXXVII.387.2023  
z dnia 2023-05-26

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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			
								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	105 016 330,80	72 689 693,80	12 263 301,00	702 640,00	26 445 286,00	12 278 971,80	20 999 495,00	7 180 000,00	32 326 637,00	274 000,00	32 002 103,00
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

<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
2023	132 315 524,20	74 218 016,20	32 880 506,97	106 144,50	0,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	58 097 508,00	58 097 508,00	390 167,97
2024	89 444 487,00	74 799 508,23	34 269 612,00	79 013,23	0,00	816 209,00	0,00	0,00	0,00	14 644 978,77	14 644 978,77	10 032,06
2025	77 319 358,00	77 059 990,31	35 331 970,00	114 266,31	0,00	750 405,00	0,00	0,00	0,00	259 367,69	259 367,69	0,00
2026	79 267 343,00	78 893 684,44	36 215 269,00	0,00	0,00	690 355,00	0,00	0,00	0,00	373 658,56	373 658,56	0,00
2027	81 264 026,00	80 683 012,00	37 120 651,00	0,00	0,00	630 305,00	0,00	0,00	0,00	581 014,00	581 014,00	0,00
2028	83 310 628,00	82 624 279,00	38 048 667,00	0,00	0,00	570 255,00	0,00	0,00	0,00	686 349,00	686 349,00	0,00
2029	85 408 393,00	84 615 580,00	38 999 884,00	0,00	0,00	510 205,00	0,00	0,00	0,00	792 813,00	792 813,00	0,00
2030	87 358 603,00	86 648 159,00	39 974 881,00	0,00	0,00	440 150,00	0,00	0,00	0,00	710 444,00	710 444,00	0,00
2031	89 562 568,00	88 723 299,00	40 974 253,00	0,00	0,00	360 090,00	0,00	0,00	0,00	839 269,00	839 269,00	0,00
2032	91 821 633,00	90 852 319,00	41 998 609,00	0,00	0,00	280 030,00	0,00	0,00	0,00	969 314,00	969 314,00	0,00
2033	94 137 175,00	93 036 596,00	43 048 574,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 579,00	1 100 579,00	0,00
2034	96 510 605,00	95 277 511,00	44 124 788,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 233 094,00	1 233 094,00	0,00
2035	98 943 371,00	97 576 449,00	45 227 908,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 366 922,00	1 366 922,00	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
2023	-27 299 193,40	0,00	28 899 193,40	4 500 000,00	4 500 000,00	22 069 193,40	22 069 193,40	2 330 000,00	730 000,00
2024	-2 570 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	800 000,00	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
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	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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	
	łąčna 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 230 000,00	0,00	-1 528 322,40	22 870 871,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	1 076 978,77	1 076 978,77
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	859 367,69	859 367,69
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	973 658,56	973 658,56
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	1 181 014,00	1 181 014,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	1 286 349,00	1 286 349,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	1 392 813,00	1 392 813,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 510 444,00	1 510 444,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 639 269,00	1 639 269,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 769 314,00	1 769 314,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 900 579,00	1 900 579,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 033 094,00	2 033 094,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 922,00	2 166 922,00

<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
2023	3,57%	-1,07%	-0,62%	15,07%	17,77%	TAK	TAK
2024	2,72%	2,78%	2,78%	12,59%	15,29%	TAK	TAK
2025	2,05%	2,41%	x	10,90%	13,60%	TAK	TAK
2026	1,92%	2,43%	x	8,80%	11,55%	TAK	TAK
2027	1,80%	2,58%	x	6,50%	9,24%	TAK	TAK
2028	1,63%	2,58%	x	4,35%	7,10%	TAK	TAK
2029	1,51%	2,58%	x	1,63%	4,37%	TAK	TAK
2030	1,64%	2,58%	x	2,04%	2,04%	TAK	TAK
2031	1,50%	2,58%	x	2,56%	2,56%	TAK	TAK
2032	1,36%	2,58%	x	2,53%	2,53%	TAK	TAK
2033	1,23%	2,58%	x	2,56%	2,56%	TAK	TAK
2034	1,10%	2,58%	x	2,58%	2,58%	TAK	TAK
2035	0,98%	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 <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
2023	703 590,68	703 590,68	684 695,26	22 700 103,00	22 700 103,00	20 286 032,00	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego 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
2023	27 697 969,00	27 697 969,00	19 949 457,00	57 075 021,78	939 052,78	56 135 969,00	0,00	0,00	21 938,54	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 502 532,06	12 532,06	13 490 000,00	0,00	0,00	23 709,28	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 190,86	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 137,40	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 873,02	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											
	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					w tym:							
					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	
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	

<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 na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<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 0007.XXXVII.387.2023  
z dnia 2023-05-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				79 930 894,41	57 075 021,78	13 502 532,06	0,00	0,00	41 004 050,25
1.a	- wydatki bieżące				1 162 735,09	939 052,78	12 532,06	0,00	0,00	873 824,84
1.b	- wydatki majątkowe				78 768 159,32	56 135 969,00	13 490 000,00	0,00	0,00	40 130 225,41
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:				28 824 335,35	28 617 896,78	0,00	0,00	0,00	28 446 718,28
1.1.1	- wydatki bieżące				1 099 244,85	919 927,78	0,00	0,00	0,00	842 167,78
1.1.1.4	Klub Seniora w Węgierskiej Górze - wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu osób i grup doświadczających wykluczenia społecznego	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2022	2023	370 140,00	271 261,15	0,00	0,00	0,00	193 501,15
1.1.1.8	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Węgierska Górka - wsparcie obywateli Ukrainy w związku ze skutkami kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy w 2022r.	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WĘGIERSKIEJ GÓRCIE	2022	2023	250 484,00	224 490,63	0,00	0,00	0,00	224 490,63
1.1.1.9	Mobilność kadry - aktywni uczniowie - klucz do sukcesu szkoły XXI wieku - Erasmus+ - zwiększenie mobilności edukacyjnej osób	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.PARTYZANTÓW POLSKICH W ŻABNICY	2022	2024	150 056,44	142 796,43	0,00	0,00	0,00	142 796,43
1.1.1.10	ECO is E-COol...- Erasmus+ - zwiększenie mobilności edukacyjnej osób	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. ŚW. FRANCISZKA Z ASYŻU W CIĘCINIE	2022	2024	132 815,90	132 815,90	0,00	0,00	0,00	132 815,90
1.1.1.11	Nowe kompetencje kluczem do Sukcesu - Erasmus+ - zwiększenie mobilności edukacyjnej osób	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W CIĘCINIE IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA	2022	2024	140 160,27	140 160,27	0,00	0,00	0,00	140 160,27
1.1.1.12	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - wzrost dostępności do edukacji ogólnej dla uczniów z Ukrainy	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2023	55 588,24	8 403,40	0,00	0,00	0,00	8 403,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 725 090,50	27 697 969,00	0,00	0,00	0,00	27 604 550,50
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul.Spokojna w Cięcinie - rozbudowa infrastruktury drogowej na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Węgierska Górka	2020	2023	1 637 969,00	1 637 969,00	0,00	0,00	0,00	1 637 969,00
1.1.2.3	Czysta energia- czyste środowisko, odnawialne źródła energii dla gospodarstwa indywidualnych z terenu Gminy Węgierska Górka i Gminy Wisła - ochrona środowiska, poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2023	26 087 121,50	26 060 000,00	0,00	0,00	0,00	25 966 581,50
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				51 106 559,06	28 457 125,00	13 502 532,06	0,00	0,00	12 557 331,97

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				63 490,24	19 125,00	12 532,06	0,00	0,00	31 657,06
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków ma Żywiecczyźnie - składki na obsługę inwestycji - bieżąca obsługa w ramach projektu Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy Węgierska Górka	2019	2024	50 990,24	9 125,00	10 032,06	0,00	0,00	19 157,06
1.3.1.2	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2024	12 500,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 043 068,82	28 438 000,00	13 490 000,00	0,00	0,00	12 525 674,91
1.3.2.1	Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Cięcinie nr 2 - Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Węgierska Górka	2019	2023	5 767 000,00	1 686 000,00	0,00	0,00	0,00	15 967,28
1.3.2.2	Przebudowa układu drogowego ciągu ul.Czarkowskiego wraz z obiektem mostowym w Gminie Węgierska Górka - Rozwój infrastruktury transportowej i poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Węgierska Górka	2020	2023	8 390 000,00	6 230 000,00	0,00	0,00	0,00	97 841,65
1.3.2.3	Centrum rekreacji i wypoczynku w Węgierskiej Górze - rozwój infrastruktury rekreacyjnej i wypoczynkowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2023	8 750 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	0,00	121 497,79
1.3.2.5	Modernizacja termoelektryczna budynków szkoły podstawowej w Węgierskiej Górze,Żabnicy oraz Cięcinie - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2024	9 264 068,82	2 590 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	9 250 000,00
1.3.2.6	Budowa Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2024	12 100 000,00	6 600 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	201 847,20
1.3.2.8	Budowa obiektu użyteczności publicznej w Żabnicy na cele kulturalne wraz z infrastrukturą techniczną - Budowa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2021	2023	3 080 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 380,52
1.3.2.9	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2024	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.13	Budowa przyłącza wodociągowego do Centrum sportu rekreacji i wypoczynku wodnego w Węgierskiej Górze - rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2023	740 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	17 065,17
1.3.2.14	Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka - Poprawa infrastruktury wodociągowej gminy	Urząd Gminy Węgierska Górka	2022	2024	2 910 000,00	1 410 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	2 763 075,30

*Załącznik nr 3 do Uchwały Nr 0007.XXXVII.387.2023 Rady Gminy Węgierska Górk  
z dnia 26 maja 2023 roku*

**Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Węgierska Górka na  
lata 2023-2035**

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

I. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka:

- 1) dochody ogółem zwiększono o 745 218,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 407 313,67 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 337 905,00 zł.
- 2) wydatki ogółem zmniejszono o 634 781,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 518 897,67 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 153 679,00 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>104 271 112,13</b>	<b>+745 218,67</b>	<b>105 016 330,80</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>72 282 380,13</b>	<b>+407 313,67</b>	<b>72 689 693,80</b>
Dotacje bieżące	11 649 003,13	+629 968,67	12 278 971,80
Pozostałe	21 222 150,00	-222 655,00	20 999 495,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>31 988 732,00</b>	<b>+337 905,00</b>	<b>32 326 637,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>132 950 305,53</b>	<b>-634 781,33</b>	<b>132 315 524,20</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>73 699 118,53</b>	<b>+518 897,67</b>	<b>74 218 016,20</b>
Wynagrodzenia i pochodne	32 783 913,08	+96 593,89	32 880 506,97
Pozostałe wydatki bieżące	40 274 060,95	+422 303,78	40 696 364,73
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>59 251 187,00</b>	<b>-1 153 679,00</b>	<b>58 097 508,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-28 679 193,40</b>	<b>+1 380 000,00</b>	<b>-27 299 193,40</b>

Wynik budżetu w 2023 roku ulega zmianie.

Zmniejsza się deficyt budżetu w 2023 roku o kwotę 1 380 000,00 zł.

Po zmianie deficyt budżetu wynosi **27 299 193,40 zł**.

Jako źródła finansowania deficytu wskazuje się:

- 1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 471 873,37 zł;
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3 199 523,54 zł;
- 3) nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, pomniejszoną o środki z art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 18 397 796,49 zł;
- 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 730 000,00 zł;
- 5) kredyty w kwocie 4 500 000,00 zł.

### **Planowane przychody budżetu w 2023 roku**

Zmianie ulegają przychody budżetu:

- 1) zmniejsza się przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych o kwotę 4 000 000,00 zł; po zmianie przychody z tego tytułu wynoszą 4 500 000,00 zł;
- 2) zwiększa się o kwotę 2 591 823,25 zł przychody nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki z art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych; po zmianie przychody z tego tytułu wynoszą 18 397 796,49 zł;
- 3) zwiększa się o kwotę 28 176,75 zł przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, po zmianie przychody z tego tytułu wynoszą 2 330 000,00 zł.

Przychody ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 380 000,00zł,  
po zmianie wynoszą **28 899 193,40 zł.**

### **Planowane rozchody**

Planowane rozchody nie ulegają zmianie i wynoszą 1 600 000,00 zł i są to spłaty rat kapitałowych kredytów.

### **II. Zmiany WPF od 2024 roku:**

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF od 2024 roku dokonano zmiany w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany te wynikają ze zmian w zakresie planowanego zadłużenia Gminy: w 2023 roku zmniejszenie planowanych do zaciągnięcia kredytów o kwotę 4 000 000,00 zł; w 2024 roku zwiększenie o kwotę 2 000 000,00 zł. Skutkuje to zmniejszeniem wydatków na obsługę zadłużenia i możliwością przeznaczenia większych kwot na wydatki majątkowe. W 2024 roku zwiększenie wydatków majątkowych wiąże się również z przesunięciem na ten rok realizacji części zadania wieloletniego "Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górka".

W wydatkach bieżących w latach 2024-2025 uwzględniono wydatki na planowane do udzielenia poręczenie spłaty pożyczki nr 133/2008/wn12/OW-ok-IS/P zaciągniętej przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w NFOŚiGW w Warszawie w dniu 27.08.2008 roku z późn. zm.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	74 980 588,00	-181 079,77	74 799 508,23
2025	77 139 374,00	-79 383,69	77 059 990,31
2026	78 994 307,00	-100 622,56	78 893 684,44
2027	80 896 862,00	-213 850,00	80 683 012,00
2028	82 848 229,00	-223 950,00	82 624 279,00
2029	84 849 630,00	-234 050,00	84 615 580,00
2030	86 882 334,00	-234 175,00	86 648 159,00
2031	88 937 634,00	-214 335,00	88 723 299,00
2032	91 031 829,00	-179 510,00	90 852 319,00
2033	93 171 261,00	-134 665,00	93 036 596,00
2034	95 362 306,00	-84 795,00	95 277 511,00
2035	97 606 379,00	-29 930,00	97 576 449,00

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 363 899,00	+2 281 079,77	14 644 978,77
2025	279 984,00	-20 616,31	259 367,69
2026	373 036,00	+622,56	373 658,56
2027	467 164,00	+113 850,00	581 014,00
2028	562 399,00	+123 950,00	686 349,00
2029	658 763,00	+134 050,00	792 813,00
2030	376 269,00	+334 175,00	710 444,00
2031	324 934,00	+514 335,00	839 269,00
2032	389 804,00	+579 510,00	969 314,00
2033	465 914,00	+634 665,00	1 100 579,00
2034	648 299,00	+584 795,00	1 233 094,00
2035	736 992,00	+629 930,00	1 366 922,00

W okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu w związku ze zmniejszeniem planowanego zadłużenia, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 002 999,00	-186 790,00	816 209,00
2025	944 055,00	-193 650,00	750 405,00
2026	894 105,00	-203 750,00	690 355,00
2027	844 155,00	-213 850,00	630 305,00
2028	794 205,00	-223 950,00	570 255,00

2029	744 255,00	-234 050,00	510 205,00
2030	674 325,00	-234 175,00	440 150,00
2031	574 425,00	-214 335,00	360 090,00
2032	459 540,00	-179 510,00	280 030,00
2033	334 665,00	-134 665,00	200 000,00
2034	204 795,00	-84 795,00	120 000,00
2035	69 930,00	-29 930,00	40 000,00

Ponadto, w okresie prognozy dokonano zwiększenia wydatków na poręczenia i gwarancje zgodnie z tabelą i wartościami poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach na poręczenia i gwarancje w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	73 303,00	+5 710,23	79 013,23
2025	0,00	+114 266,31	114 266,31

Zmiany wprowadzono w związku z planowaną zmianą umowy poręczenia spłaty pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok-IS/P z dnia 27.08.2008r. zaciągniętej przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz objęciem poręczeniem spłaty planowanej raty z 2023 roku objętej umową przelewu wierzytelności (cesji) z dnia 23.01.2013r. ZMGE ds. Ekologii wystąpił do NFOŚiGW o odroczenie terminu spłaty raty pożyczki z 2023 roku. Kwota odroczenia z 2023 roku (w tym objęta poręczeniem i umową cesji wierzytelności) w całości zostaje przeniesiona do spłaty na rok 2025 i zabezpieczona poręczeniem. W 2023 roku kwota na wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji zostanie zmniejszona po podpisaniu aneksu do umowy poręczenia.

W latach 2024-2027 zwiększono kwotę zobowiązań związku współtworzonego przez Gminę ( ZMGE ds. Ekologii w Żywcu) w związku z planowanym aneksem do umowy przelewu wierzytelności (cesji) z dnia 23.01.2013 roku.

Przychody i rozchody w 2023 roku

1. Przychody zmniejszono o 1 380 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 4 000 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>30 279 193,40</b>	<b>-1 380 000,00</b>	<b>28 899 193,40</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	8 500 000,00	-4 000 000,00	4 500 000,00

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych*	19 477 370,15	+2 591 823,25	22 069 193,40
Wolne środki	2 301 823,25	+28 176,75	2 330 000,00

\*Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 ustawy o finansach publicznych

Przychody w 2024 roku:

Zwiększa się planowane przychody kredytów bankowych o kwotę 2 000 000,00 zł. Po zmianie przychody w 2024 roku z tego tytułu wynoszą 3 500 000,00 zł.

Od 2025 roku nie planuje się zaciągania kredytów bankowych.

Od 2025 roku prognozowane budżety corocznie zamykają się planowaną nadwyżką, którą w całości przeznacza się na spłatę kredytów.

### Rozchody w latach 2023-2035

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Węgierska Górka zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgierska Górka**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2024	730 000,00	200 000,00	930 000,00
2025	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	0,00	600 000,00	600 000,00
2028	0,00	600 000,00	600 000,00
2029	0,00	600 000,00	600 000,00
2030	0,00	800 000,00	800 000,00
2031	0,00	800 000,00	800 000,00
2032	0,00	800 000,00	800 000,00
2033	0,00	800 000,00	800 000,00
2034	0,00	800 000,00	800 000,00
2035	0,00	800 000,00	800 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,57%	15,07%	TAK	17,77%	TAK
2024	2,72%	12,59%	TAK	15,29%	TAK
2025	2,05%	10,90%	TAK	13,60%	TAK
2026	1,92%	8,80%	TAK	11,55%	TAK
2027	1,80%	6,50%	TAK	9,24%	TAK
2028	1,63%	4,35%	TAK	7,10%	TAK
2029	1,51%	1,63%	TAK	4,37%	TAK
2030	1,64%	2,04%	TAK	2,04%	TAK
2031	1,50%	2,56%	TAK	2,56%	TAK
2032	1,36%	2,53%	TAK	2,53%	TAK
2033	1,23%	2,56%	TAK	2,56%	TAK
2034	1,10%	2,58%	TAK	2,58%	TAK
2035	0,98%	2,58%	TAK	2,58%	TAK

W całym okresie prognozy Gmina Węgierska Górką spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### **Przedsięwzięcia**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górką obejmuje również zmiany w załączniku nr 2.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. "Budowa wodociągu na terenie Gminy Węgierska Górką" - wydłużenie okresu realizacji zadania do 2024 roku. Zmniejszenie limitu wydatków w 2023 roku o kwotę 1 380 000,00 zł, utworzenie limitu wydatków w wysokości 1 380 000,00 zł w 2024 roku.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	57 515 969,00	-1 380 000,00	56 135 969,00
2024	12 110 000,00	+1 380 000,00	13 490 000,00

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.