

**UCHWAŁA NR 262/XVI/2025
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA**

z dnia 30 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany załączników do Uchwały Nr 144/XI/2024 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 31 grudnia 2024r. sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. e oraz pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r., poz. 1530z późn.zm.) Rada Miejska Węglińca uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 144/XI/2024 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 31.12.2024r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 144/XI/2024 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 31.12.2024r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Zmienia się załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 144/XI/2024 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 31.12.2024r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Węglińca.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Wawrzynek

Uzasadnienie

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej - zał. nr 1 celem dostosowania do planowanego wykonania dochodów i wydatków budżetowych w 2025 roku, wynikających z uchwały Rady Miejskiej Węglińca w sprawie zmian w budżecie. W pozycji wykonanie 2024 przyjęto dane wynikające ze sporządzonych sprawozdań budżetowych za rok 2024. W roku 2025 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1.332.201,16zł, przyjmując jego finansowanie przychodami z wolnych środków na rachunku budżetu Gminy z lat ubiegłych oraz przychodami związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu a także niewykorzystanymi środkami na realizację programów finansowanych z budżetu UE. Zaplanowano łącznie przychody budżetu w 2025 roku w wysokości 2.558.601,16zł, z tego:

- z wolnych środków, tj. nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy z lat ubiegłych - w wysokości 1.847.000,00zł
- 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- 31.391,32zł. Są to środki pozostałe na rachunku budżetu Gminy z roku 2024 z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii.

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 680.209,84zł, z tego:
- 32.880,17zł - środki pozostałe na 31.12.2024r. na wydzielonym rachunku projektu „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu”
- 647.329,67zł - środki otrzymane przez Gminę z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa na finansowanie zadania „Cyberbezpieczny samorząd”, które zgodnie z założeniami Projektu będą wydatkowane w 2025r. (środki na Projekt zostały zabezpieczone w uchwale nr 145/XI/2024 w sprawie budżetu gminy Węglińiec na 2025rok). W wykazie przedsięwzięć do WPF - załącznik nr 2:

1. w wykazie przedsięwzięć wiersz 1.1 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE:

- wydatki inwestycyjne – zmieniono dla roku 2025 limit dla przedsięwzięcia „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ul. Ratuszowej i kanalizacją ulicy Dębowej i Akacjowej”, ustalając go w wysokości 1.031.047,00zł
- wydatki bieżące i inwestycyjne – zrezygnowano z określania limitów dla roku 2026 zadania „Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii” – wydatki bieżące 73.800,00zł a wydatki majątkowe – 36.900,00zł. Umowa zostanie podpisana w roku 2025 na podstawie upoważnienia dokonanego w uchwale budżetowej, zadanie jednoroczne.

2. w wykazie przedsięwzięć wiersz 1.3 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- wydatki bieżące – zmieniono limity dla lat 2025-2026 przedsięwzięcia „Realizacja Programu Czyste Powietrze” w kwotach odpowiednio 68.500,00zł i 5.000,00zł.

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
Wykonanie 2018	36 376 274,62	34 245 987,05	5 411 746,00	351 974,92	10 721 341,00	8 322 115,73	9 438 809,40	4 993 959,26	2 130 287,57	500 070,47	1 630 217,10
Wykonanie 2019	40 284 029,81	38 922 269,85	5 968 838,00	418 726,18	11 117 727,00	11 632 793,91	9 779 184,76	5 252 449,07	1 361 759,96	108 223,94	1 179 704,64
Wykonanie 2020	45 545 464,17	39 027 279,03	5 638 506,00	237 076,23	10 932 046,00	11 963 191,85	10 256 458,95	5 322 636,87	6 518 185,14	480 536,00	6 006 427,61
Wykonanie 2021	49 310 359,54	43 270 135,17	6 227 268,00	200 564,39	12 386 695,00	11 780 265,52	12 675 342,26	6 813 797,55	6 040 224,37	303 965,00	5 721 988,73
Wykonanie 2022	54 371 045,10	50 885 686,94	8 119 479,57	443 501,00	11 891 951,00	18 102 159,16	12 328 596,21	4 950 274,16	3 485 358,16	517 138,90	2 954 282,16
Wykonanie 2023	50 193 049,66	41 746 483,43	4 837 258,00	470 677,00	14 564 889,90	6 691 691,70	15 181 966,83	5 308 451,55	8 446 566,23	221 422,54	8 165 799,83
Plan 3 kw. 2024	69 176 419,91	45 664 247,28	6 213 455,00	454 804,00	18 748 948,00	6 636 673,53	13 610 366,75	5 808 865,00	23 512 172,63	1 000 000,00	22 473 370,35
Wykonanie 2024	61 566 526,58	49 028 260,75	6 918 706,00	454 804,00	19 589 847,00	7 246 692,97	14 818 210,78	6 265 468,04	12 538 265,83	713 762,56	11 783 238,08
2025	66 849 026,67	51 042 436,54	21 819 321,24	268 144,94	9 311 773,81	5 442 835,32	14 200 361,23	5 478 962,00	15 806 590,13	891 900,00	14 900 569,13
2026	64 381 156,19	51 685 098,19	22 473 900,88	276 189,29	9 461 785,80	4 506 534,27	14 966 687,95	6 064 515,37	12 696 058,00	0,00	12 696 058,00
2027	58 214 328,69	52 993 768,47	23 148 117,90	284 474,97	9 745 639,38	4 399 847,63	15 415 688,59	6 246 450,83	5 220 560,22	0,00	5 220 560,22
2028	55 781 857,29	54 561 582,29	23 842 561,44	293 009,22	10 038 008,56	4 509 843,82	15 878 159,25	6 433 844,36	1 220 275,00	0,00	1 220 275,00
2029	56 175 880,53	56 175 880,53	24 557 838,28	301 799,49	10 339 148,82	4 622 589,91	16 354 504,02	6 626 859,69	0,00	0,00	0,00
2030	57 838 044,00	57 838 044,00	25 294 573,43	310 853,48	10 649 323,28	4 738 154,66	16 845 139,14	6 825 665,48	0,00	0,00	0,00
2031	59 549 494,55	59 549 494,55	26 053 410,64	320 179,08	10 968 802,98	4 856 608,53	17 350 493,32	7 030 435,44	0,00	0,00	0,00
2032	61 311 696,34	61 311 696,34	26 835 012,95	329 784,45	11 297 867,07	4 978 023,74	17 871 008,12	7 241 348,50	0,00	0,00	0,00
2033	63 126 157,11	63 126 157,11	27 640 063,34	339 677,99	11 636 803,08	5 102 474,33	18 407 138,36	7 458 588,96	0,00	0,00	0,00
2034	64 994 429,45	64 994 429,45	28 469 265,24	349 868,33	11 985 907,17	5 230 036,19	18 959 352,51	7 682 346,63	0,00	0,00	0,00
2035	66 918 112,16	66 918 112,16	29 323 343,20	360 364,38	12 345 484,39	5 360 787,10	19 528 133,09	7 912 817,03	0,00	0,00	0,00
2036	68 898 851,58	68 898 851,58	30 203 043,50	371 175,31	12 715 848,92	5 494 806,77	20 113 977,08	8 150 201,54	0,00	0,00	0,00
2037	70 938 343,09	70 938 343,09	31 109 134,80	382 310,57	13 097 324,39	5 632 176,94	20 717 396,39	8 394 707,58	0,00	0,00	0,00
2038	73 038 332,50	73 038 332,50	32 042 408,85	393 779,88	13 490 244,12	5 772 981,37	21 338 918,28	8 646 548,81	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

2039	75 200 617,57	75 200 617,57	33 003 681,11	405 593,28	13 894 951,44	5 917 305,90	21 979 085,83	8 905 945,28	0,00	0,00	0,00
2040	77 427 049,57	77 427 049,57	33 993 791,54	417 761,08	14 311 799,99	6 065 238,55	22 638 458,41	9 173 123,63	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1 do uchwały nr 262/XVI/2025 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.06.2025r.

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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 wykazujących 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 wyliczania 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	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 ^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			
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
Wykonanie 2018	37 168 122,44	30 094 536,70	10 879 753,30	0,00	0,00	264 431,73	0,00	53 674,59	0,00	7 073 585,74	7 073 585,74	640 548,57
Wykonanie 2019	37 938 839,39	32 844 256,72	12 141 564,80	0,00	0,00	301 362,50	0,00	73 855,45	0,00	5 094 582,67	5 094 582,67	474 562,10
Wykonanie 2020	43 638 994,76	33 829 987,35	12 438 300,33	0,00	0,00	243 501,30	0,00	50 087,38	0,00	9 809 007,41	9 809 007,41	146 000,00
Wykonanie 2021	47 558 363,59	36 617 295,10	13 349 068,92	0,00	0,00	262 997,27	0,00	44 122,36	0,00	10 941 068,49	10 941 068,49	432 400,00
Wykonanie 2022	55 657 310,69	45 232 113,80	14 937 515,83	0,00	0,00	690 254,72	0,00	49 365,55	0,00	10 425 196,89	10 425 196,89	370 000,00
Wykonanie 2023	55 032 966,09	39 322 114,53	15 741 926,91	0,00	0,00	702 406,34	0,00	43 827,33	0,00	15 710 851,56	12 710 851,56	390 599,08
Plan 3 kw. 2024	74 331 667,31	43 438 108,74	19 255 181,63	0,00	0,00	688 086,04	0,00	38 347,00	0,00	30 893 558,57	30 893 558,57	4 709 617,64
Wykonanie 2024	60 527 244,22	41 311 048,41	19 111 809,60	0,00	0,00	576 813,30	0,00	35 247,31	0,00	19 216 195,81	19 216 195,81	1 397 062,35
2025	68 181 227,83	47 488 478,21	21 656 626,10	0,00	0,00	656 000,00	0,00	28 767,00	0,00	20 692 749,62	20 692 749,62	2 984 295,13
2026	63 248 845,19	46 764 488,10	21 499 156,22	0,00	0,00	700 000,00	0,00	19 861,00	0,00	16 484 357,09	16 484 357,09	1 546 611,00
2027	57 145 328,69	47 657 987,11	22 144 130,91	0,00	0,00	650 000,00	0,00	12 742,00	0,00	9 487 341,58	9 487 341,58	1 546 610,22
2028	54 731 857,29	48 901 907,44	22 808 454,84	0,00	0,00	608 000,00	0,00	8 679,00	0,00	5 829 949,85	5 829 949,85	0,00
2029	55 083 886,53	50 167 297,40	23 492 708,48	0,00	0,00	552 000,00	0,00	3 380,00	0,00	4 916 589,13	4 916 589,13	0,00
2030	57 298 044,00	51 473 143,38	24 197 489,74	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 824 900,62	5 824 900,62	0,00
2031	59 009 494,55	52 826 459,41	24 923 414,43	0,00	0,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	6 183 035,14	6 183 035,14	0,00
2032	60 721 696,34	54 215 287,97	25 671 116,86	0,00	0,00	413 000,00	0,00	0,00	0,00	6 506 408,37	6 506 408,37	0,00
2033	62 576 157,11	55 642 700,75	26 441 250,37	0,00	0,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	6 933 456,36	6 933 456,36	0,00

2034	64 444 429,45	57 109 799,52	27 234 487,88	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	7 334 629,93	7 334 629,93	0,00
2035	66 348 188,16	58 619 716,95	28 051 522,51	0,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	7 728 471,21	7 728 471,21	0,00
2036	68 428 851,58	60 170 617,49	28 893 068,19	0,00	0,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	8 258 234,09	8 258 234,09	0,00
2037	70 468 343,09	61 764 698,27	29 759 860,24	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	8 703 644,82	8 703 644,82	0,00
2038	72 568 332,50	63 405 190,02	30 652 656,04	0,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	9 163 142,48	9 163 142,48	0,00
2039	74 730 617,57	65 092 358,05	31 572 235,72	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	9 638 259,52	9 638 259,52	0,00
2040	76 983 049,57	66 826 503,18	32 519 402,80	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	10 156 546,39	10 156 546,39	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
Wykonanie 2018	-791 847,82	0,00	5 553 142,89	2 462 071,32	791 847,82	0,00	0,00	3 091 071,57	0,00
Wykonanie 2019	2 345 190,42	0,00	5 652 579,07	2 109 284,00	0,00	0,00	0,00	3 543 295,07	0,00
Wykonanie 2020	1 906 469,41	0,00	10 687 077,49	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 687 077,49	0,00
Wykonanie 2021	1 751 995,95	0,00	13 094 679,90	1 919 924,00	0,00	2 008 618,60	0,00	9 166 137,30	0,00
Wykonanie 2022	-1 286 265,59	0,00	12 380 342,05	0,00	0,00	1 313 769,70	1 286 265,59	11 066 572,35	0,00
Wykonanie 2023	-4 839 916,43	0,00	9 877 676,46	0,00	0,00	737 836,68	737 836,68	9 139 839,78	4 102 079,75
Plan 3 kw. 2024	-5 155 247,40	0,00	6 613 647,40	3 400 000,00	2 400 000,00	52 447,00	52 447,00	3 161 200,40	2 702 800,40
Wykonanie 2024	1 039 282,36	0,00	5 746 360,03	2 000 000,00	0,00	52 447,00	0,00	3 693 913,03	0,00
2025	-1 332 201,16	0,00	2 558 601,16	0,00	0,00	711 601,16	711 601,16	1 847 000,00	620 600,00
2026	1 132 311,00	1 132 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 069 000,00	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	1 091 994,00	1 091 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	569 924,00	569 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	444 000,00	444 000,00	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 podrozdaje 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 zadaniem (dług ^X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 000,00	1 218 000,00	219 314,50	0,00	219 314,50
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 692,00	1 310 692,00	219 314,50	0,00	219 314,50
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 791,00	1 418 791,00	209 122,57	0,00	209 122,57
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 466 333,80	2 466 333,80	410 408,02	0,00	410 408,02
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 400,00	1 216 400,00	152 000,00	0,00	152 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 400,00	1 291 400,00	162 000,00	0,00	162 000,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 400,00	1 458 400,00	202 000,00	0,00	202 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 400,00	1 458 400,00	202 000,00	0,00	202 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 400,00	1 226 400,00	237 000,00	0,00	237 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 311,00	1 132 311,00	183 311,00	0,00	183 311,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 000,00	1 069 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 994,00	1 091 994,00	220 760,00	0,00	220 760,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	569 924,00	569 924,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	444 000,00	444 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^x		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹
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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 442 182,32	0,00	4 151 450,35	7 242 521,92
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 240 774,32	0,00	6 078 013,13	9 621 308,20
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 821 983,32	0,00	5 197 291,68	11 884 369,17
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 199 829,00	0,00	6 652 840,07	17 827 595,97
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 983 429,00	0,00	5 653 573,14	18 033 915,19
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 692 029,00	0,00	2 424 368,90	12 302 045,36
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 633 629,00	0,00	2 226 138,54	5 439 785,94
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 233 629,00	0,00	7 717 212,34	11 463 572,37
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 007 229,00	0,00	3 553 958,33	6 112 559,49
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 874 918,00	0,00	4 920 610,09	4 920 610,09
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 805 918,00	0,00	5 335 781,36	5 335 781,36
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 755 918,00	0,00	5 659 674,85	5 659 674,85
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 663 924,00	0,00	6 008 583,13	6 008 583,13
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 123 924,00	0,00	6 364 900,62	6 364 900,62
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 583 924,00	0,00	6 723 035,14	6 723 035,14
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 993 924,00	0,00	7 096 408,37	7 096 408,37
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 443 924,00	0,00	7 483 456,36	7 483 456,36
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 893 924,00	0,00	7 884 629,93	7 884 629,93
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 324 000,00	0,00	8 298 395,21	8 298 395,21

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 854 000,00	0,00	8 728 234,09	8 728 234,09
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 384 000,00	0,00	9 173 644,82	9 173 644,82
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	914 000,00	0,00	9 633 142,48	9 633 142,48
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	444 000,00	0,00	10 108 259,52	10 108 259,52
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 546,39	10 600 546,39

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 dołączonych 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 wyłączeń przysługujących 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
Wykonanie 2018	0,00%	23,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	20,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	23,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	20,04%	x	x	x	x
2025	3,55%	9,48%	18,61%	20,02%	TAK	TAK
2026	3,45%	11,87%	16,63%	18,04%	TAK	TAK
2027	3,25%	12,32%	15,47%	16,87%	TAK	TAK
2028	2,95%	12,52%	13,92%	15,32%	TAK	TAK
2029	2,75%	12,73%	12,45%	13,86%	TAK	TAK
2030	1,96%	12,93%	11,39%	12,79%	TAK	TAK
2031	1,82%	13,13%	11,72%	13,13%	TAK	TAK
2032	1,78%	13,33%	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2033	1,58%	13,53%	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2034	1,46%	13,73%	12,93%	12,93%	TAK	TAK
2035	1,37%	13,93%	13,13%	13,13%	TAK	TAK

2036	1,10%	14,12%	13,33%	13,33%	TAK	TAK
2037	0,99%	14,32%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2038	0,89%	14,51%	13,73%	13,73%	TAK	TAK
2039	0,80%	14,71%	13,92%	13,92%	TAK	TAK
2040	0,67%	14,90%	14,12%	14,12%	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 ^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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2018	23 169,40	23 169,40	23 169,40	1 229 269,00	1 229 269,00	1 229 269,00	1 156 100,89	1 156 100,89	982 865,82
Wykonanie 2019	1 853 577,53	1 853 577,53	1 769 845,63	863 350,75	863 350,75	862 164,41	825 410,85	825 410,85	743 148,38
Wykonanie 2020	565 458,43	565 458,43	517 867,51	0,00	0,00	0,00	622 731,58	622 731,58	573 671,04
Wykonanie 2021	663 954,55	656 854,55	639 418,91	165 976,00	209 976,00	209 976,00	593 038,56	593 038,56	547 484,53
Wykonanie 2022	1 451 326,35	1 451 326,35	1 451 326,35	368 815,02	368 815,02	368 815,02	1 209 927,57	1 209 927,57	1 176 575,49
Wykonanie 2023	581 776,53	581 776,53	580 931,98	422 031,27	422 031,27	422 031,27	1 025 588,73	944 999,84	913 167,56
Plan 3 kw. 2024	562 938,52	562 938,52	498 307,55	1 512 113,55	1 512 113,55	1 498 071,68	659 891,74	631 947,64	518 611,84
Wykonanie 2024	800 897,15	800 897,15	671 451,75	0,00	0,00	0,00	164 972,21	164 972,21	108 351,31
2025	220 724,27	220 724,27	193 916,11	3 029 999,00	3 029 999,00	3 029 999,00	332 802,90	332 802,90	270 417,99
2026	54 000,00	54 000,00	54 000,00	3 761 220,00	3 761 220,00	3 761 220,00	34 111,20	34 111,20	30 555,67
2027	0,00	0,00	0,00	3 673 950,00	3 673 950,00	3 673 950,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 220 275,00	1 220 275,00	1 220 275,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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						
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
Wykonanie 2018	3 272 885,01	3 272 885,01	1 854 726,75	5 676 186,50	1 377 830,20	4 298 356,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	367 400,91	367 400,91	236 706,66	4 390 833,04	1 219 943,85	3 170 889,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	9 066 416,86	925 582,74	8 140 834,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	323 528,15	323 528,15	213 376,00	9 715 794,45	1 102 502,01	8 613 292,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 953 610,00	1 953 610,00	777 908,23	9 268 158,01	1 577 397,81	7 690 760,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	10 204 256,36	1 555 988,83	8 648 267,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	5 169 509,70	5 169 509,70	1 537 340,55	25 589 224,34	1 056 987,74	24 532 236,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	4 050 182,00	4 050 182,00	2 144 724,00	14 168 308,15	632 056,81	13 536 251,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 507 139,69	3 507 139,69	1 573 838,21	18 127 586,32	1 096 305,50	17 031 280,82	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	5 002 500,00	5 002 500,00	3 501 750,00	16 093 322,20	658 211,20	15 435 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 002 500,00	5 002 500,00	3 501 750,00	6 549 110,22	0,00	6 549 110,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 620 250,00	1 620 250,00	1 134 175,00	1 620 250,00	0,00	1 620 250,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 zadłużonych ^X		Wydatski zmniejszające dług ^X		w tym:			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (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 na leżnym i o dsetkami i dyskontem, o odpowiedn o emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatski bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
					w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X						
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X							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		
Wykonanie 2018	1 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 310 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 418 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	298 775,00		

Wykonanie 2021	2 461 333,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75 744,52	x	0,00	10 000,00
Wykonanie 2022	1 216 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 291 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 226 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 132 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 091 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	569 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	444 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, niezerowa wartość, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w odnalezieniu zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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 zadano oraz planuje się zadania, zobowiązania, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w działaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr 262/XVI/2025 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.06.2025r.

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 324 431,75	18 127 586,32	16 093 322,20	6 549 110,22	1 620 250,00	41 224 069,34
1.a	- wydatki bieżące				1 944 359,51	1 096 305,50	658 211,20	0,00	0,00	1 656 264,30
1.b	- wydatki majątkowe				57 380 072,24	17 031 280,82	15 435 111,00	6 549 110,22	1 620 250,00	39 567 805,04
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:				19 570 185,95	3 832 242,79	5 036 611,20	5 002 500,00	1 620 250,00	14 460 556,99
1.1.1	- wydatki bieżące				524 186,51	325 103,10	34 111,20	0,00	0,00	359 214,30
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa warunków obsługi mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	180 929,00	174 902,00	1 205,40	0,00	0,00	176 107,40
1.1.1.2	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu - wyrównywanie szans edukacyjnych	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	343 257,51	150 201,10	32 905,80	0,00	0,00	183 106,90
1.1.1.3	Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 045 999,44	3 507 139,69	5 002 500,00	5 002 500,00	1 620 250,00	14 101 342,69
1.1.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ul. Ratuszowej i kanalizacją ulicy Dębowej i Akacjowej - poprawa warunków życia mieszkańców	UGiM Węglińiec	2022	2025	4 944 656,75	1 031 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	3 394 500,00	123 000,00	1 635 750,00	1 635 750,00	0,00	3 394 500,00
1.1.2.3	Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej "Szlakiem Starej Kolei Węglińiec- Czerwona Woda" - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2028	4 983 750,00	123 000,00	1 620 250,00	1 620 250,00	1 620 250,00	4 983 750,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa warunków obsługi mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	512 541,00	512 541,00	0,00	0,00	0,00	512 541,00
1.1.2.5	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu - wyrównywanie szans edukacyjnych	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2026	106 099,69	106 099,69	0,00	0,00	0,00	106 099,69
1.1.2.6	Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ul.Wojska Polskiego w Węglińcuetap II - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2025	549 783,00	549 783,00	0,00	0,00	0,00	549 783,00
1.1.2.7	Przebudowa sieci wodociągowej ul.Daszyńskiego w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2025	975 569,00	975 569,00	0,00	0,00	0,00	975 569,00

1.1.2.8	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliń - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	3 579 100,00	86 100,00	1 746 500,00	1 746 500,00	0,00	3 579 100,00
1.1.2.9	Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				39 754 245,80	14 295 343,53	11 056 711,00	1 546 610,22	0,00	26 763 512,35

Strona 1

1.3.1	- wydatki bieżące				1 420 173,00	771 202,40	624 100,00	0,00	0,00	1 297 050,00
1.3.1.1	Remont komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie - poprawa jakości zasobu mieszkaniowego Gminy	URZĄD GMINY MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	236 900,00	36 900,00	200 000,00	0,00	0,00	236 900,00
1.3.1.2	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - poprawa ładu przestrzennego gminy	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLIŃC	2024	2025	271 573,00	246 702,40	0,00	0,00	0,00	148 450,00
1.3.1.3	Utrzymanie czystości na terenie Gminy i Miasta Węgliń w latach 2025-2026 - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	475 200,00	237 600,00	237 600,00	0,00	0,00	475 200,00
1.3.1.3	Utrzymanie czystości na terenie Gminy i Miasta Węgliń - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLIŃC	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie zieleni na terenie Gminy i Miasta Węgliń w latach 2025-2026 - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	363 000,00	181 500,00	181 500,00	0,00	0,00	363 000,00
1.3.1.5	Realizacja Programu Czyste Powietrze - ochrona powietrza atmosferycznego	UGiM Węgliń	2025	2026	73 500,00	68 500,00	5 000,00	0,00	0,00	73 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 334 072,80	13 524 141,13	10 432 611,00	1 546 610,22	0,00	25 466 462,35
1.3.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węgliń - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Stary Węgliń i Czerwona Woda	UGiM Węgliń	2018	2025	4 228 736,60	4 140 429,00	0,00	0,00	0,00	4 140 429,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ul. Ratuszowej i kanalizacją ulicy Dębowej i Akacjowej - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLIŃC	2023	2025	516 686,00	58 917,00	0,00	0,00	0,00	58 917,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i ul. Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296 - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	UGiM Węgliń	2023	2025	436 900,00	436 900,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

1.3.2.4	Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny - zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	6 123 000,00	123 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	6 123 000,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie - obniżenie kosztów eksploatacji budynku	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2025	1 703 090,00	775 259,00	0,00	0,00	0,00	775 259,00
1.3.2.6	Budowa sali sportowej w Czerwonej Wodzie - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2025	14 182 487,23	3 733 961,00	0,00	0,00	0,00	3 733 961,00
1.3.2.7	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	2 905 589,70	0,00	2 886 000,00	0,00	0,00	2 886 000,00
1.3.2.8	Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ul. Wojska Polskiego w Węglińcu - etap II - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2023	2025	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.9	Przebudowa sieci wodociągowej ul. Daszyńskiego w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2023	2025	126 592,00	126 592,00	0,00	0,00	0,00	126 592,00
1.3.2.10	Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" - ograniczenie niskiej emisji	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2027	5 250 000,00	1 647 497,25	1 546 611,00	1 546 610,22	0,00	4 740 718,47
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Węgliniec - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2024	2025	224 075,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	221 000,00
1.3.2.12	Kościół pw. Zmartwychwstania Pańskiego w Ruszowie- rekonstrukcja, odtworzenie i zabezpieczenie elementów substancji budynku - ochrona dziedzictwa kulturowego	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2024	2025	987 457,24	987 457,24	0,00	0,00	0,00	987 457,24
1.3.2.13	Renowacja zabytkowego kościoła filialnego w Węglińcu - zabezpieczenie i utrwalenie substancji budynku-ochrona dziedzictwa kulturowego	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2024	2025	338 840,64	338 840,64	0,00	0,00	0,00	338 840,64
1.3.2.14	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko-Orlik 2012 w Ruszowie - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2024	2025	1 299 618,39	923 288,00	0,00	0,00	0,00	923 288,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec na lata
2025 – 2040**

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2025 - 2040 została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przy uwzględnieniu założeń makroekonomicznych opublikowanych w maju 2024 r. przez Ministra Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” oraz „Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2025” opublikowanych przez Radę Ministrów w czerwcu 2024r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgliniec obejmuje rok budżetowy oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2025-2040 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2018-2023 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2024 roku. Kolumna obrazująca wykonanie 2024 ustalona została na podstawie wielkości wykonania za rok 2024 według sprawozdań budżetowych.

Dochody

1. Dochody bieżące

W roku 2026-2040 dla dochodów bieżących przyjęto dynamikę 3,0%, zgodnie z prognozami wzrostu PKB i niewielką korektą do realiów Gminy Węgliniec. Dynamika dochodów ustalona została w oparciu o założenia makroekonomiczne. Przyjęcie właściwej prognozy wzrostu PKB, a co za tym idzie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych na kolejne lata budżetowe jest, ze względu na sytuację gospodarczą na świecie, niezwykle trudne.

W okresie prognozowania 2025-2040 wydatki bieżące są w całości pokrywane z dochodów bieżących, jednak pojawiają się obszary zagrożeń w tym zakresie- głównie utrzymanie systemu gospodarki odpadami, który już w ostatnich kilku latach nie bilansuje się osiąganymi dochodami z opłat wnoszonych przez mieszkańców a w roku 2025 jest to już kwota 641.617,14 zł.

Zaznaczyć należy, iż w zakresie planowanych na 2025 rok dochodów i w latach najbliższych może wystąpić ryzyko ich niewykonania. Zostały one zaplanowane w sposób realistyczny,

jednakże współczynnik ściągłości głównych dochodów podatkowych może ulec znacznemu obniżeniu w związku z ubożeniem społeczeństwa.

W roku 2025 przyjęto dodatkowo dochody bieżące wynikające z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa przedsięwzięć:

- projekt realizowany w latach 2024-2026 - "Cyberbezpieczny samorząd" - w kwotach odpowiednio 651.861,80zł; 0,0zł; 0,00zł (cały dochód wpłynął w roku 2024)
- projekt realizowany w latach 2024-2026 - „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” – w kwotach odpowiednio 84.796,64zł; 214.465,27zł; 0,00zł.
- projekt realizowany w latach 2025-2026- „Remont komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie” - w kwotach 29.520,00zł; 160.000,00zł.
- projekt realizowany w latach 2025- 2026 - "Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii" - w kwotach odpowiednio 0,00zł; 54.000,00zł.
- przedsięwzięcie realizowane w latach 2025- 2026 - "Realizacja programu Czyste Powietrze"- w kwotach odpowiednio 68.500,00zł; 5.000,00zł.

2. Dochody majątkowe:

W roku 2025 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Infrastruktury Komunalnej, Ochrony Środowiska i Gospodarki Gruntami. Przy uwzględnianiu wielkości tych dochodów brano pod uwagę obserwowaną dynamikę sprzedaży w ostatnich latach i obowiązywanie planów zagospodarowania przestrzennego dla poszczególnych miejscowości w gminie. W roku 2025 przyjęto plan sprzedaży nieruchomości 891.900,00zł.

Pozostałe dochody majątkowe to dofinansowanie przedsięwzięć z budżetu Unii Europejskiej lub innych źródeł:

- w roku 2025 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.350.603,00zł zadania inwestycyjnego „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ulicy Ratuszowej” w ramach operacji pn. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków w Ruszowie i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Węglińcu.
- dofinansowanie w roku 2025 z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.650.000,00zł realizacji zadania: „Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu”. Dla tego zadania wieloletniego założono dofinansowanie w wysokości 85% kosztów. W chwili obecnej posiadamy promesę finansowania tego zadania.

- dochody z tytułu dotacji z Samorządu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 160.000,00zł na realizację zadania: „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”. Kwotę dofinansowania przyjęto jako 40% szacowanych kosztów realizacji przedsięwzięcia;
- w latach 2026-2027 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich” w kwotach odpowiednio 1.231.125,00zł i 1.231.125,00zł;
- w latach 2026-2028 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej „Szlakiem Starej Kolei Węgliniec-Czerwona Woda” w kwotach odpowiednio 1.220.275,00zł, 1.220.275,00zł i 1.220.275,00zł;
- w latach 2025-2026 dochody z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat na zadanie inwestycyjne „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny” w kwotach odpowiednio 98.400,00zł i 4.800.000,00zł;
- w roku 2025 kwotę 764.339,00zł – na zadanie „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie”. Zadanie otrzymało promesę finansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (zadanie realizowane w latach 2024-2025)
- w roku 2025 kwota 3.997.820,00zł na zadanie „Budowa Sali Sportowej w Czerwonej Wodzie. Zadanie otrzymało promesę BGK finansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (zadanie realizowane w latach 2024-2025);
- w roku 2025 zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia "Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ulicy Wojska Polskiego w Węglińcu" w kwocie 244.875,00zł
- w roku 2025 zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia "Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Daszyńskiego w Węglińcu" w kwocie 434.521,00zł
- w roku 2026 w kwocie 2.588.227,00zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu”. Zadanie otrzymało promesę finansowania. (zadanie realizowane w latach 2024-2026);
- w latach 2025-2027 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwotach odpowiednio 1.647.497,25zł, 1.546.611,00zł, 1.546.610,22zł (zadanie realizowane od 2023r.);
- w latach 2026-2027 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec” w kwotach odpowiednio 1.282.820,00zł i 1.222.550,00zł;

- w roku 2025 zaplanowano dochód w kwocie 987.457,24zł – „Rekonstrukcja, odtworzenie i zabezpieczenie obiektu zabytkowego – kościół w Ruszowie” – dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19- ostateczna promesa finansowania

w roku 2025 zaplanowano dochód w kwocie 338.840,64zł- „Rekonstrukcja i renowacja wnętrza obiektu zabytkowego – kościół filialny w Węglińcu”. Zadanie objęto promesą finansowania- j.w.

- w roku 2025 zaplanowano dochód z budżetu państwa w kwocie 300.000,00zł - Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie „Modernizacji kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012.” (zadanie realizowane w latach 2024-2025)

- w roku 2025 zaplanowano dochód z budżetu państwa w kwocie 171.216,00zł na realizację projektu „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Węglińiec” w ramach programu „Rozświetlamy Polskę”.

Kwoty dotacji przyjęto na podstawie informacji o możliwości zakwalifikowania przedsięwzięcia do dofinansowania lub też na podstawie już podpisanych umów/promes o dofinansowanie.

Wydatki.

1. Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu oraz bez wynagrodzeń)

Założenia makroekonomiczne, opublikowane w maju 2024 r. przez Ministra Finansów w „Wytocznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” oraz „Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2025” opublikowanych przez Radę Ministrów w czerwcu 2024r. podały projekcję inflacji na najbliższe lata. Zgodnie z tymi założeniami w zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych według szacowanej dynamiki CPI – 4,1% w roku 2025, 3,3% w roku 2026 a następnie 2,5% od 2027 do roku 2040, przy czym wskaźnik ten skorygowano o wydatki o charakterze jednorocznym, w tym w zakresie wynagrodzeń osobowych (głównie odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe). Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia o 10% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w roku 2025, w roku 2026 o 2% a w kolejnych latach 2027-2040 kolejne wzrosty o 3%.

2. Wydatki bieżące na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

W pozycji tej ujęto wszystkie tytuły wynagrodzeń, tj. wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne (DWR), wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia agencyjnoprowizyjne. Przy kalkulacji wynagrodzeń w latach 2025-2040 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. Uwzględniono jedynie urealnienie stanu zatrudnienia pracowników obsługi w jednostkach oświatowych. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia o 10% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w roku 2025, w roku 2026 o 2% a w kolejnych latach 2027-2040 kolejne wzrosty o 3%. Wielkości tak obliczone skorygowano następnie o świadczenia jednorazowe (głównie odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe).

Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% w 2025r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od 01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

Wielkości przewidywanych wydatków płacowych obejmują skutki należnych nagród jubileuszowych, odpraw i stałych składników wynagrodzeń według stanu prawnego obowiązującego w chwili obecnej oraz na podstawie informacji przekazanych przez jednostki organizacyjne. Przyjmuje się założenie, że wielkości zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie wynagrodzeń osobowych obejmują skutek wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w wysokościach określonych w tabeli poniżej dla lat 2025-2040:

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
kwota w zł	763676	488504	466093	258635	478177	547554	363613	204167
	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
kwota w zł	312678	274492	210619	355214	286065	354214	289816	375248

3. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń – nie zaplanowano w latach 2025-2040.

4. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku 2024, tj. zaciągniętych 6 kredytów i 7 pożyczek z WFOŚiGW w łącznej wysokości 11.233.629,00zł. Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 6,5%, 7,0%, 7,5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 07 listopada br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano nowych kredytów i pożyczek w kolejnych latach.

5. Wydatki bieżące na przedsięwzięcia wymienione w załączniku nr 2 do uchwały

• Wydatki bieżące

Wydatki na przedsięwzięcia związane z programami z udziałem środków Unii Europejskiej:

W latach 2025- 2026 przyjęto dodatkowo wydatki bieżące wynikające z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięć:

projekt realizowany w latach 2024-2026 "Cyberbezpieczny samorząd "- w kwotach odpowiednio dla lat 2025-2026 – 174.902,00zł; 1.205,40zł

- projekt realizowany w latach 2024-2026 „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” – w kwotach odpowiednio dla lat 2025-2026 150.201,10zł, 32.905,80zł

Zaplanowano ponadto przedsięwzięcia pozostałe:

- dla lat 2025-2026 limit wydatków w kwocie 181.500,00zł corocznie na usługę utrzymania zieleni na terenie Gminy i Miasta Węglińiec,

- dla lat 2025-2026 w kwocie rocznie 237.600,00zł na usługę utrzymania czystości na terenie Gminy i Miasta Węglińiec,

- dla roku 2025 limity wydatków w kwocie 246.702,40zł na Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy.

- dla lat 2025-2026- „Remont komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie” - w kwotach 36.900,00zł; 200.000,00zł.

- przedsięwzięcie realizowane w latach 2025- 2026 - "Realizacja programu Czyste Powietrze"- w kwotach odpowiednio 68.500,00zł; 5.000,00zł.

• Wydatki majątkowe

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Są to projekty, dla których uzyskano dofinansowanie. Przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej:

- w roku 2025 przedsięwzięcie w kwocie 1.031.047,00zł zadania inwestycyjnego „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ulicy Ratuszowej” w ramach operacji pn. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków w Ruszowie i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Węglińcu. Projekt jest realizowany w latach 2022-2025. Dodatkowo w 2024 był rozszerzony o wykonanie kanalizacji ulicy Dębowej i Akacyjowej, na co przeznaczono dodatkowe 515.946,00zł w roku 2024 oraz 58.917,00zł w roku 2025 (w grupie przedsięwzięcia pozostałe)

- w latach 2023-2025 zaplanowano realizację przedsięwzięcia "Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ulicy Wojska Polskiego w Węglińcu" limit na rok 2025 w kwocie 549.783,00zł. Dodatkowo w grupie przedsięwzięcia pozostałe przeznaczono na ten projekt 11.000,00zł:

-

- w latach 2023-2025 zaplanowano realizację przedsięwzięcia "Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Daszyńskiego w Węglińcu" limit na rok 2025 w kwocie 975.569,00zł. Dodatkowo w grupie przedsięwzięcia pozostałe przeznaczone na ten projekt 126.592,00zł;

-

w roku 2025 zaplanowano przedsięwzięcie "Cyberbezpieczny samorząd "- w kwocie 512.541,00zł;

- w latach 2024-2025 zaplanowano przedsięwzięcie „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” w zakresie wydatków majątkowych limit dla roku 2025-106.099,69zł;

- w latach 2025-2027 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich” w kwotach limitów odpowiednio 123.000,00zł, 1.637.750,00zł i 1.637.750,00zł;

- w latach 2025-2028 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej „Szlakiem Starej Kolei Węglińiec-Czerwona Woda” w kwotach limitów odpowiednio 123.000,00zł, 1.620.250,00zł, 1.620.250,00zł i 1.620.250,00zł;

- w latach 2025-2027 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec” w kwotach limitów odpowiednio 86.100,00zł, 1.746.500,00zł i 1.746.500,00zł.

W załączniku nr 2 zaplanowano także realizację przedsięwzięć pozostałych – przyjęto zadania kontynuowane i z przewidzianym terminem zakończenia w 2025roku oraz zadania nowe:

- w latach 2024- 2025 zaplanowano przedsięwzięcie "Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu" w kwocie limitu dla roku 2025- 4.140.429,00zł;

- w latach 2025-2026 zaplanowano przedsięwzięcie „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny” w kwotach limitów odpowiednio 123.000,00zł i 6.000.000,00zł;

- w latach 2024 – 2025 zaplanowano przedsięwzięcie „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie” z limitem dla roku 2025- 775.259,00zł;

- w roku 2025 kontynuacja przedsięwzięcia „Budowa sali sportowej w Czerwonej Wodzie” z limitem dla roku 2025-3.733.961,00zł;

- w latach 2024-2027 zaplanowano przedsięwzięcie „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie” dofinansowane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwotach limitów dla lat 2025-2027odpowiednio 1.647.497,25zł, 1.546.611,00zł i 1.546.610,22zł;

- w latach 2024-2026 zaplanowano przedsięwzięcie „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu” z limitami dla lat 2025- 2026 odpowiednio 0,00zł, 2.886.000,00zł;

- w latach 2024-2025 ustalono limity zadania „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławska i ul. Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296” w kwotach 0,00zł i 436.900,00zł;

w latach 2024- 2025 zaplanowano przedsięwzięcie „Modernizacji kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012.” z limitem dla roku 2025 -923.288,00zł.

- w roku 2025 zaplanowano przedsięwzięcie w kwocie limitu 987.457,24zł – „Rekonstrukcja, odtworzenie i zabezpieczenie obiektu zabytkowego – kościół w Ruszowie” (dotacja);

- w roku 2025 zaplanowano przedsięwzięcie w kwocie 338.840,64zł- „Rekonstrukcja i renowacja wnętrza obiektu zabytkowego – kościół filialny w Węglińcu” (dotacja);

- w roku 2025 zaplanowano przedsięwzięcie w kwocie 221.000,00zł- „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Węglińiec” w ramach programu „Rozświećmy Polskę”.

Przyjęcie do realizacji nowych zadań, nie wymienionych w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym w szczególności dużych przedsięwzięć wodno - kanalizacyjnych, nawet zakładając częściowe dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, będzie musiało pociągnąć za sobą konieczność zaciągania dalszych kredytów.

Środki na spłatę rat kapitałowych

Zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku 2024, dla którego przyjęty okres spłaty to rok 2040. Źródłem pokrycia spłat kredytów i pożyczek jest według założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej - w roku 2025- wolne środki, tj. nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy z lat ubiegłych, natomiast w latach 2026 – 2040 - nadwyżka budżetowa.

Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W 2025r. przyjęto założenie nie zaciągania nowego kredytu komercyjnego.

W kolejnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano nowych kredytów i pożyczek.

Kwota długu Gminy na dzień 31.12.2024r. wynosi według aktualnego stanu 11.233.629,00zł. W roku 2024 podpisano umowę kredytową na 3.400.000,00zł- w miarę oceny możliwości i stopnia realizacji dochodów w roku bieżącym ograniczono wysokości faktycznie zaciągniętego zobowiązania do kwoty 2.000.000,00zł. Zawarto aneks do umowy z bankiem kredytującym. Wpłynęło to na wysokość planowanego długu na koniec 2024r.

Powyższe działanie pozwoliło nie tylko na zmniejszenie ogólnego poziomu zadłużenia, ale także zmniejszenie wysokości planowanych rozchodów począwszy od roku 2029, co uwolni dodatkowe możliwości zaciągania nowych zobowiązań. Kształtowanie się poziomu zadłużenia

w kolejnych latach ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2025-2040, będącej załącznikiem do niniejszej uchwały.

Przewidywany w 2025 roku poziom zadłużenia wyniesie 10.007.229,00zł, tj. 15,10% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2026r. systematycznie maleje. Poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy. Wskaźniki te dla Gminy Węgliniec są w kolejnych latach objętych Prognozą zachowane.

Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji – do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru.

Ustawodawca w ustawie z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw złagodził przepisy ustawy o finansach publicznych w zakresie zachowania relacji z art. 242 i art.243 na okres 2023-2025 roku, co wynikało z bardzo trudnej sytuacji samorządów w związku ze spadkiem dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych, przy jednoczesnym kilkudziesięcioprocentowym wzroście cen podstawowych usług i nośników energii. Warunkiem nowym określonym w ustawie jest przy tym, aby w latach 2023-2025 prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze. Relacja ta jest w Gminie Węgliniec zachowana i wynosi w roku 2025 15,10%.

-

Nowa ustawa z 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przedłuża te złagodzone zasady do końca 2029r.

Prognozowane dla Gminy Węgliniec zaciągane zobowiązania i ich spłaty nie skutkują przekroczeniem indywidualnych wskaźników dopuszczalnej spłaty. W latach 2022-2025 relacja z art. 243 mówiąca o obligatoryjnym ujęciu wskaźników obliczanych według wzoru z danych za 7 lat poprzedzających rok budżetowy została zmieniona przez ustawodawcę, który dał w tym przypadku możliwość wyboru okresu obliczenia dopuszczalnych wskaźników: 7lat bądź 3 lata.

W przypadku naszej Gminy analiza danych do WPF pozwalała stwierdzić, że korzystniejszym okresem wyboru powinien być okres 7-letni. Decyzję o wyborze średniej z 7 lat podjął Burmistrz Zarządzeniem nr 130/2021 z dnia 22.12.2021r.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przewiduje się, że w poszczególnych latach mogą być zaciągane kredyty krótkoterminowe na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub/i pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W takim przypadku ich spłata następuje w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte.

W przypadku planowania w danym roku kredytów i pożyczek, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Nadwyżka budżetowa przeznaczana jest na planowane spłaty kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przewidywany w 2025 roku poziom zadłużenia wynosi 10.007.229,00zł, tj. 15,10% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2026r. systematycznie maleje. Poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy. Wskaźniki te dla Gminy Węgliniec są w kolejnych latach objętych Prognozą zachowane.

W prognozie nie założono przychodów z nowych kredytów w latach 2025-2040, będą one uruchamiane sukcesywnie w miarę przystępowania do realizacji dużych przedsięwzięć.

W latach objętych prognozą nie zakłada się zaciągania zobowiązań przez związki, do których należy gmina oraz wystąpienia zobowiązań wymagalnych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Na poziom kwoty długu wpływa mają także dokonane jego umorzenia. Ewentualne umorzenia pożyczek będą ujmowane sukcesywnie. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem lub pojawiającymi się wolnymi środkami na rachunku budżetu gminy. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2040 nie przewidziano wolnych środków jako przychodów budżetów kolejnych lat. Pojawiające się wolne środki będą wprowadzane po zakończeniu każdego roku budżetowego i sporządzeniu sprawozdania finansowego Gminy Węgliniec.

W roku 2025r. zaplanowano przychody:

- z wolnych środków, tj. nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy z lat ubiegłych- w wysokości 1.847.000,00zł

- 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- 31.391,32zł. Są to środki pozostałe na rachunku budżetu Gminy z roku 2024 z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii.

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 680.209,84zł, z tego:

- 32.880,17zł - środki pozostałe na 31.12.2024r. na wydzielonym rachunku projektu „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu”

- 647.329,67zł - środki otrzymane przez Gminę z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa na finansowanie zadania „Cyberbezpieczny samorząd”, które zgodnie z założeniami Projektu będą wydatkowane w 2025r. (środki na Projekt zostały zabezpieczone w uchwale nr 145/XI/2024 w sprawie budżetu gminy Węglińiec na 2025rok).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie przewiduje się udzielenia pożyczek z budżetu gminy.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 do uchwały. Wielkości w tym wierszu wyliczane są do czwartego miejsca po przecinku co odpowiada zapisowi procentowemu do drugiego miejsca po przecinku, np: 12,25 % = 0,1225.

Wszystkie wskaźniki, obliczane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węglińiec na lata 2025-2040 mieszczą się w granicach określonych przepisami ustawowymi.

Podsumowanie

W opracowanych prognozach staraliśmy się opierać na pewnych, realistycznych założeniach. W przypadku radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej Gminy należy opracować strategię dalszego ograniczania wydatków bieżących lub zapewnienia rozwiązań generujących dodatkowe dochody bieżące.

W każdym przypadku wygenerowania dodatkowych dochodów bieżących w roku 2025 lub zwiększenia kwoty wolnych środków na rachunku bankowym budżetu Gminy powstającej na koniec roku należy kierować je w znacznej części na zmniejszenie planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego lub pokrycie nie uzyskanych dochodów bieżących lub majątkowych.

