

**UCHWAŁA NR 389/XXVIII/2026
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA**

z dnia 14 maja 2026 r.

w sprawie zmiany załączników do Uchwały Nr 360/XXIII/25 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.12.2025r. w 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 2025r., poz. 1153 z późn.zm.) oraz art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r., poz. 1483 z późn.zm.) Rada Miejska Węglińca uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się załącznik Nr 1 do 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 360/XXIII/25 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.12.2025r. 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 360/XXIII/25 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.12.2025r. 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 Wawrzyniek

Uzasadnienie

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej - zał. nr 1 celem dostosowania do planowanego wykonania dochodów i wydatków budżetowych w 2026 roku, wynikających z uchwały Rady Miejskiej Węglińca w sprawie zmian w budżecie. W pozycji wykonanie 2025 przyjęto dane wynikające ze sporządzonych sprawozdań budżetowych za rok 2025. W roku 2026 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 6.803.116,87zł, 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 2026 roku w wysokości 7.860.062,87zł, z tego:

- z zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 699.255,00zł;
- z wolnych środków, tj. nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy z lat ubiegłych- w wysokości 6.916.154,18,00zł;
- 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 244.653,69zł, z tego:
 - 184.777,67zł - środki pozostałe na 31.12.2025r. na wydzielonym rachunku projektu „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu”

- 59.876,02zł - środki otrzymane przez Gminę z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa na finansowanie zadania „Cyberbezpieczny samorząd”, które zgodnie z założeniami Projektu będą wydatkowane w 2026r. (środki na Projekt zostały zabezpieczone w uchwale nr 361/XXIII/2025 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu gminy Węglińca na 2026 rok). Ponadto dokonano zmiany długu w związku z umorzeniem pożyczki 384/P/GW/JG/2016 z WFOŚiGW z dnia 16.12.2016r. – łącznie kwota umorzenia wynosi 196.620,00zł (dla roku 2026 – 90.620,00zł dla roku 2027 – 106.000,00zł).

W związku ze zmianą wysokości dofinansowania przedsięwzięć zmieniono dla roku 2026 wielkość dochodów majątkowych.

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:

a) 1.1.1. wydatki bieżące:

- ustalono limit dla roku 2026 zadania „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińca” ustalając go w wysokości 103.856,40zł;
- ustalono limit dla roku 2026 i roku 2027 zadania „Gmina Węglińca rowerowym centrum Borów Dolnośląskich – rozwój oferty turystycznej Gminy” ustalając go w wysokości rok 2026 – 96.774,08zł oraz rok 2027 – 187.196,97zł;

b) 1.1.2. wydatki inwestycyjne:

- zmieniono limit dla roku 2026 i roku 2027 zadania „Gmina Węglińca rowerowym centrum Borów Dolnośląskich – rozwój oferty turystycznej Gminy” ustalając go w wysokości rok 2026 – 1.637.281,85zł oraz rok 2027 – 1.747.217,46zł;
- zmieniono limit dla roku 2026 zadania „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińca” ustalając go w wysokości 4.039.240,00zł .

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

a) 1.3.1. wydatki bieżące:

- ustalono limit dla roku 2027 zadania „Remont budynku szatni na Stadionie Miejskim w Węglińcu” ustalając go w wysokości 234.000,00zł;
- ustalono limit dla roku 2027 zadania „Remont budynku szatni na boisku sportowym w Czerwonej Wodzie” ustalając go w wysokości 101.000,00zł;

b) 1.3.2. wydatki inwestycyjne:

- zmieniono limit dla roku 2026 zadania „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny” ustalając go w wysokości 785.275,00zł;
- zmieniono limit dla roku 2026 zadania – Realizacja Programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”- ograniczenie niskiej emisji - ustalając go w wysokości 190.064,65zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia 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 389/XXV/2026 Rady Miejskiej Wglicza
z dnia 14.05.2026 r.

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												w tym:
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	
2026	64.202.748,72	51.418.410,10	23.771.924,00	341.782,00	8.554.693,00	4.725.013,53	14.024.997,57	5.331.000,00	12.784.338,62	705.255,00	12.069.765,62	
2027	61.467.455,70	52.280.750,36	24.485.081,72	352.035,46	8.811.333,79	4.249.824,45	14.382.474,94	5.887.879,00	9.186.705,34	794.000,00	8.392.705,34	
2028	57.287.047,87	53.766.772,87	25.219.634,17	362.596,52	9.075.673,80	4.377.319,19	14.731.549,19	6.064.515,37	3.520.275,00	0,00	3.520.275,00	
2029	55.257.889,47	55.257.889,47	25.976.223,20	373.474,42	9.347.944,02	4.486.752,17	15.073.495,66	6.246.450,83	0,00	0,00	0,00	
2030	56.896.192,39	56.896.192,39	26.755.509,89	384.678,65	9.628.382,34	4.598.920,97	15.528.700,53	6.433.844,36	0,00	0,00	0,00	
2031	58.533.083,56	58.533.083,56	27.558.175,19	396.219,01	9.917.233,81	4.713.894,00	15.947.561,55	6.626.859,69	0,00	0,00	0,00	
2032	60.270.006,60	60.270.006,60	28.384.920,45	408.105,58	10.214.750,82	4.831.741,35	16.430.488,40	6.825.665,48	0,00	0,00	0,00	
2033	62.028.448,09	62.028.448,09	29.236.468,06	420.348,75	10.521.193,35	4.952.534,88	16.897.903,05	7.030.435,44	0,00	0,00	0,00	
2034	63.869.938,85	63.869.938,85	30.113.562,10	432.959,21	10.836.829,15	5.076.348,25	17.410.240,14	7.241.348,50	0,00	0,00	0,00	
2035	65.766.055,28	65.766.055,28	31.016.968,96	445.947,99	11.161.934,02	5.203.256,96	17.937.947,34	7.458.588,96	0,00	0,00	0,00	
2036	67.718.420,65	67.718.420,65	31.947.478,03	459.326,43	11.496.792,04	5.333.338,38	18.481.485,76	7.682.346,63	0,00	0,00	0,00	
2037	69.728.706,58	69.728.706,58	32.905.902,37	473.106,22	11.841.695,80	5.466.671,84	19.041.330,34	7.912.817,03	0,00	0,00	0,00	
2038	71.798.634,42	71.798.634,42	33.893.079,44	487.299,41	12.196.946,68	5.603.338,64	19.617.970,25	8.150.201,54	0,00	0,00	0,00	
2039	73.929.976,75	73.929.976,75	34.909.871,83	501.918,39	12.562.855,08	5.743.422,10	20.211.909,35	8.394.707,58	0,00	0,00	0,00	
2040	76.124.558,95	76.124.558,95	35.957.167,98	516.975,94	12.939.740,73	5.887.007,66	20.823.666,64	8.646.548,81	0,00	0,00	0,00	
2041	78.384.260,68	78.384.260,68	37.035.883,02	532.485,22	13.327.932,95	6.034.182,85	21.453.776,63	8.905.945,28	0,00	0,00	0,00	
2042	80.711.017,58	80.711.017,58	38.146.959,51	548.459,78	13.727.770,94	6.185.037,42	22.102.789,93	9.173.123,63	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór ma być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 do lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem X	z tego:										
		Wydatkii bieżące X	w tym:							Wydatkii majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	Wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonto polegające 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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X			
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		
2026	71.005.865,59	50.302.931,35	22.005.489,59	0,00	0,00	656.000,00	0,00	18.674,00	0,00	20.702.934,24	16.643.147,79	359.064,65
2027	60.465.455,70	48.674.796,70	22.185.825,34	0,00	0,00	630.000,00	0,00	12.742,00	0,00	11.790.659,00	11.790.659,00	0,00
2028	56.194.047,87	49.978.308,81	22.851.400,10	0,00	0,00	576.000,00	0,00	8.679,00	0,00	6.215.739,06	6.215.739,06	0,00
2029	54.122.895,47	51.271.623,53	23.536.942,10	0,00	0,00	520.000,00	0,00	3.380,00	0,00	2.851.271,94	2.851.271,94	0,00
2030	56.313.192,39	52.613.098,83	24.243.050,36	0,00	0,00	475.000,00	0,00	0,00	0,00	3.700.093,56	3.700.093,56	0,00
2031	57.950.083,56	53.994.766,56	24.970.341,87	0,00	0,00	432.000,00	0,00	0,00	0,00	3.955.317,00	3.955.317,00	0,00
2032	59.637.006,60	55.416.687,43	25.719.452,13	0,00	0,00	390.000,00	0,00	0,00	0,00	4.220.319,17	4.220.319,17	0,00
2033	61.435.448,09	56.880.951,88	26.491.035,69	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	4.554.496,21	4.554.496,21	0,00
2034	63.276.938,85	58.376.680,85	27.285.766,77	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	4.900.258,00	4.900.258,00	0,00
2035	65.153.131,28	59.921.026,71	28.104.339,77	0,00	0,00	256.000,00	0,00	0,00	0,00	5.232.104,57	5.232.104,57	0,00
2036	67.205.420,65	61.517.174,07	28.947.469,96	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	5.688.246,58	5.688.246,58	0,00
2037	69.215.706,58	63.154.340,77	29.815.894,06	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	6.061.365,81	6.061.365,81	0,00
2038	71.285.634,42	64.837.778,76	30.710.370,88	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	6.447.855,66	6.447.855,66	0,00
2039	73.416.976,75	66.568.775,09	31.631.682,01	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	6.848.201,66	6.848.201,66	0,00
2040	75.637.558,95	68.350.652,87	32.580.632,47	0,00	0,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00	7.286.906,08	7.286.906,08	0,00
2041	78.341.260,68	70.198.772,36	33.558.051,44	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	8.142.488,32	8.142.488,32	0,00
2042	80.668.017,58	72.110.531,92	34.564.792,99	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	8.557.485,66	8.557.485,66	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
2026	(6.803.116,87)	0,00	7.860.062,87	699.255,00	699.255,00	244.653,69	244.653,69	6.916.154,18	5.859.208,18	
2027	1.002.000,00	1.002.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1.093.000,00	1.093.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1.134.994,00	1.134.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	583.000,00	583.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	583.000,00	583.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	633.000,00	633.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	593.000,00	593.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	593.000,00	593.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	612.924,00	612.924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	487.000,00	487.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2042	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług) X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1.056.946,00	1.056.946,00	183.311,00	0,00	183.311,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1.002.000,00	1.002.000,00	125.000,00	0,00	125.000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1.093.000,00	1.093.000,00	175.000,00	0,00	175.000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134.994,00	1.134.994,00	220.760,00	0,00	220.760,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	583.000,00	583.000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	583.000,00	583.000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	633.000,00	633.000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	593.000,00	593.000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	593.000,00	593.000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	612.924,00	612.924,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	487.000,00	487.000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾						
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.568.462,00	115.544,00	1.115.478,75	8.276.286,62	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8.504.367,00	53.449,00	3.605.953,66	3.605.953,66	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7.357.918,00	0,00	3.788.464,06	3.788.464,06	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6.222.924,00	0,00	3.986.265,94	3.986.265,94	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5.639.924,00	0,00	4.283.093,56	4.283.093,56	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5.056.924,00	0,00	4.538.317,00	4.538.317,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4.423.924,00	0,00	4.853.319,17	4.853.319,17	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3.830.924,00	0,00	5.147.496,21	5.147.496,21	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3.237.924,00	0,00	5.493.258,00	5.493.258,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2.625.000,00	0,00	5.845.028,57	5.845.028,57	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2.112.000,00	0,00	6.201.246,58	6.201.246,58	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1.599.000,00	0,00	6.574.365,81	6.574.365,81	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1.086.000,00	0,00	6.960.855,66	6.960.855,66	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	573.000,00	0,00	7.361.201,66	7.361.201,66	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	86.000,00	0,00	7.773.906,08	7.773.906,08	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	43.000,00	0,00	8.185.488,32	8.185.488,32	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600.485,66	8.600.485,66	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,37%	4,75%	18,07%	19,58%	TAK	TAK
2027	3,24%	9,34%	15,89%	17,40%	TAK	TAK
2028	3,12%	8,94%	14,06%	15,58%	TAK	TAK
2029	2,82%	8,88%	12,10%	13,61%	TAK	TAK
2030	2,02%	9,10%	10,48%	11,99%	TAK	TAK
2031	1,89%	9,24%	10,27%	11,78%	TAK	TAK
2032	1,85%	9,46%	8,73%	10,25%	TAK	TAK
2033	1,65%	9,63%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2034	1,52%	9,85%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2035	1,43%	10,07%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2036	1,17%	10,29%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2037	1,08%	10,51%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2038	0,99%	10,73%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2039	0,90%	10,94%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2040	0,78%	11,16%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2041	0,11%	11,37%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2042	0,10%	11,58%	10,72%	10,72%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 z udziałem środków, o których mowa 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
2026	0,00	0,00	0,00	3.877.590,70	3.877.590,70	3.877.590,70	384.867,31	384.867,31	292.073,48
2027	0,00	0,00	0,00	5.832.705,34	5.832.705,34	5.832.705,34	187.196,97	187.196,97	131.037,88
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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	6.440.490,21	6.431.305,06	3.847.699,42	12.027.298,50	975.967,31	11.051.331,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8.590.659,00	8.590.659,00	5.832.705,34	12.116.264,43	522.196,97	11.594.067,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1.620.250,00	1.620.250,00	1.134.175,00	4.620.250,00	0,00	4.620.250,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 zadanych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/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 należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty uchyty w wykonanych dochodach jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu Wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2026	1.041.691,00	62.095,00	0,00	62.095,00	62.095,00	62.095,00	0,00	(196.620,00)	0,00	0,00	0,00
2027	963.000,00	62.095,00	0,00	62.095,00	62.095,00	62.095,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1.050.000,00	53.449,00	0,00	53.449,00	53.449,00	51.746,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Strona 10 z 11

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 24§ 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11) 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 wyłączeniu 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 zadanie zobowiązania, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr
389/XXVIII/2026 Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 14.05.2026r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31.378.622,12	12.027.298,50	12.116.264,43	4.620.250,00	0,00	28.135.812,93
1.a	- wydatki bieżące				2.440.613,96	975.967,31	522.196,97	0,00	0,00	907.064,28
1.b	- wydatki majątkowe				28.938.008,16	11.051.331,19	11.594.067,46	4.620.250,00	0,00	27.228.748,65
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:				17.149.530,96	6.290.488,85	8.581.264,43	1.620.250,00	0,00	16.492.003,28
1.1.1	- wydatki bieżące				912.013,96	384.867,31	187.196,97	0,00	0,00	572.064,28
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa warunków obsługi mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	180.929,00	63.697,70	0,00	0,00	0,00	63.697,70
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	120.539,13	0,00	0,00	0,00	120.539,13
1.1.1.3	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	103.856,40	103.856,40	0,00	0,00	0,00	103.856,40
1.1.1.4	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	283.971,05	96.774,08	187.196,97	0,00	0,00	283.971,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				16.237.517,00	5.905.621,54	8.394.067,46	1.620.250,00	0,00	15.919.939,00
1.1.2.1	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2028	5.134.260,31	1.637.281,85	1.747.217,46	1.620.250,00	0,00	5.004.749,31
1.1.2.2	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu - wyrównywanie szans edukacyjnych	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	106.099,69	106.099,69	0,00	0,00	0,00	106.099,69
1.1.2.3	Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	6.892.850,00	123.000,00	6.646.850,00	0,00	0,00	6.769.850,00
1.1.2.4	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	4.104.307,00	4.039.240,00	0,00	0,00	0,00	4.039.240,00
1.1.2.5	Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	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:				14.229.091,16	5.736.809,65	3.535.000,00	3.000.000,00	0,00	11.643.809,65
1.3.1	- wydatki bieżące				1.528.600,00	591.100,00	335.000,00	0,00	0,00	335.000,00
1.3.1.1	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - poprawa ładunku przestrzennego gminy	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2025	2026	252.900,00	167.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utrzymanie czystości na terenie Gminy i Miasta Węglińiec w latach 2025-2026 - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	475.200,00	237.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie zieleni na terenie Gminy i Miasta Węglińiec w latach 2025-2026 - poprawa estetyki terenów zamieszkałych	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	392.000,00	181.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Realizacja Programu Czyste Powietrze - ochrona powietrza atmosferycznego	UGIM Węglińiec	2025	2026	73.500,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont budynku szatni na boisku sportowym w Czerwonej Wodzie - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2027	101.000,00	0,00	101.000,00	0,00	0,00	101.000,00
1.3.1.6	Remont budynku szatni na Stadionie Miejskim w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2027	234.000,00	0,00	234.000,00	0,00	0,00	234.000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12.700.491,16	5.145.709,65	3.200.000,00	3.000.000,00	0,00	11.308.809,65
1.3.2.1	Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i ul. Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296 - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	UGIM Węglińiec	2023	2026	436.900,00	436.900,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
1.3.2.2	Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie - poprawa jakości zasobu mieszkaniowego Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	267.650,00	67.650,00	200.000,00	0,00	0,00	267.650,00
1.3.2.3	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	2028	6.785.275,00	785.275,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	6.785.275,00
1.3.2.4	Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węglińiec - zapewnienie dostępności architektonicznej budynku urzędu	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2024	2026	714.255,00	699.255,00	0,00	0,00	0,00	699.255,00
1.3.2.5	Przebudowa placu zabaw przy Miejskim Złobku Publicznym w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	436.573,00	6.765,00	0,00	0,00	0,00	6.765,00
1.3.2.6	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	2.979.389,70	2.959.800,00	0,00	0,00	0,00	2.959.800,00
1.3.2.7	Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" - ograniczenie niskiej emisji	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2026	1.080.448,46	190.064,65	0,00	0,00	0,00	190.064,65

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy i Miasta Węglińca
na lata 2026 - 2042**

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2026 - 2042 została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przy uwzględnieniu założeń makroekonomicznych opublikowanych w kwietniu 2025 r. przez Ministra Finansów „Wieloletnie założenia makroekonomiczne na lata 2025-2029” (z aktualizacją w dniu 17.07.2025r.) oraz „Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2026” opublikowanych przez Radę Ministrów we wrześniu 2025r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węglińca obejmuje rok budżetowy oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2026-2042 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2019-2024 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2025 roku. Kolumna obrazująca wykonanie 2025 roku ustalona została na podstawie wielkości wykonania za rok 2025 według sprawozdań budżetowych.

Dochody

1. Dochody bieżące

W roku 2027-2042 dla dochodów bieżących przyjęto dynamikę 3,0%, zgodnie z prognozami wzrostu PKB i niewielką korektą do realiów Gminy Węglińca. 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 2026-2042 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 2026 jest to już kwota 644.945,31 zł.

Zaznaczyć należy, iż w zakresie planowanych na 2026 rok dochodów i w latach najbliższych może wystąpić ryzyko ich niewykonania. Zostały one zaplanowane w sposób realistyczny, jednakże współczynnik ściągłości głównych dochodów podatkowych oraz dochodów z dzierżaw i wynajmów może ulec korekcie.

W roku 2026 przyjęto dodatkowo dochody bieżące wynikające z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa przedsięwzięć:

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

2. Dochody majątkowe:

W roku 2026 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 2026 przyjęto plan sprzedaży nieruchomości 705.255,00zł, natomiast w roku 2027 - 794.000,00zł. W roku 2027 planowana jest sprzedaż gruntów pozyskanych w ramach zamiany z Nadleśnictwem Węglińiec.

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

- w latach 2026-2028 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich” w kwotach odpowiednio 967.740,80zł, 1.179.910,34zł i 1.220.275,00zł;

- w roku 2026 zaplanowany dochód w kwocie 80.715,65zł z budżetu UE na realizację zadania "Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii;

- w latach 2026-2028 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 2027 rok - 2.400.000,00zł i 2028 rok - 2.400.000,00zł natomiast w roku 2026 zaplanowano dochody w wysokości 437.408,00zł z Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej – tworzenie mieszkań treningowych i wspomaganych – Program Kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”;

- 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 roku 2026 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 190.064,65,00 zł (zadanie realizowane od 2023r.);

- w roku 2026 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec” w kwocie 2.255.761,07zł;

- w latach 2026-2027 zaplanowano dochód przedsięwzięcia "Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie" - w roku 2027 160.000,00zł;

- w roku 2026 zaplanowano dochód w kwocie 160.000,00zł z Samorządu Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i ul. Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”;
- w latach 2027 zaplanowano dochód z budżetu Unii Europejskiej poprzez Zachodni Obszar Funkcjonalny z FEDS przedsięwzięcia „Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu” w kwocie 4.652.795,00zł;
- w roku 2026 zaplanowano dochód z dotacji z budżetu państwa w kwocie łącznej 1.330.062,00zł na realizację zadań z zakresu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej;

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 kwietniu 2025 r. przez Ministra Finansów „Wieloletnie założenia makroekonomiczne na lata 2025-2029” (z aktualizacją w dniu 17.07.2025r.) oraz „Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2026” opublikowanych przez Radę Ministrów we wrześniu 2025r. podały projekcję inflacji na najbliższe lata. Zgodnie z tymi założeniami w zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych według szacowanej dynamiki CPI – 3,0% w roku 2026, 2,6% w roku 2027 a następnie 2,5% od 2028 do roku 2042, 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 3% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Następnie w latach 2027-2042 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 agencyjno-prowizyjne. Przy kalkulacji wynagrodzeń w latach 2026-2042 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. Uwzględniono jedynie urealnienie (zmniejszenie) stanu zatrudnienia pracowników administracji w MGOPS o ½ etatu. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia o 3% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Następnie w kolejnych latach 2027-2042 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 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

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 2026-2042:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
kwota w zł	71286781	604305	445365	706277	701776	496424	293984	466564	408328
	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
kwota w zł	314142	611544	470951	401518	421872	460783	406181	450121	

3. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń – nie zaplanowano w latach 2026-2042.

4. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku 2024, tj. zaciągniętych 5 kredytów i 7 pożyczek z WFOŚiGW oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w łącznej wysokości 10.509.864,00zł. Dodatkowo zabezpieczono kwotę 25.000,00zł na prowizję z tytułu kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2026roku. Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 6,5%, 6,0%, 7,5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 06 listopada 2025r. 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 odniesieniu do zaplanowanej do zaciągnięcia w 2026roku pożyczki w kwocie 699.255,00zł z Funduszu Dostępności przyjęto oprocentowanie preferencyjne 0,15% w skali roku.

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 roku 2026 przyjęto dodatkowo wydatki bieżące wynikające z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięć:

- projekt realizowany w latach 2024-2026 "Cyberbezpieczny samorząd" - w kwocie dla roku 2026- 63.679,70zł;

- projekt realizowany w latach 2024-2026 „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” – w kwocie dla roku 2026- 32.905,80zł;

– projekt realizowany 2025-2025 „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec" wysokości dla roku 2026 - 103.856,40zł;

– projekt realizowane w latach 2025-2027 zadania „Gmina Węglińiec rowerowym centrum Borów Dolnośląskich – rozwój oferty turystycznej Gminy" w wysokości rok 2026 – 96.774,08zł oraz rok 2027 – 187.196,97zł;

Zaplanowano ponadto przedsięwzięcia pozostałe:

- dla lat 2025-2026 limit wydatków w kwotach odpowiednio 210.500,00zł i 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 2026 limit wydatków w kwocie 167.000,00zł na Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy,

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

- dla roku 2027 zadanie „Remont budynku szatni na Stadionie Miejskim w Węglińcu" ustalając go w wysokości 234.000,00zł;

– dla roku 2027 zadanie „Remont budynku szatni na boisku sportowym w Czerwonej Wodzie" ustalając go w wysokości 101.000,00zł;

• 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 latach 2024-2026 zaplanowano przedsięwzięcie „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” w zakresie wydatków majątkowych limit dla roku 2026- 106.099,69zł;

- w latach 2025-2028 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich” w kwotach limitów dla lat 2026-2028 odpowiednio 1.637.281,85zł; 1.747.217,46zł i 1.620.250,00zł- projekt ten począwszy od roku 2026 obejmuje także zadanie „Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej „Szlakiem Starej Kolei Węglińiec-Czerwona Woda”, ujęte do 2025 roku jako projekt odrębny;
- w latach 2025-2026 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec” w kwocie limitu dla roku 2026 – 4.039.240,00zł;
- w latach 2025- 2027 zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięcia „Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu” w kwotach limitów odpowiednio 123.000,00zł i 6.646.850,00zł.

W załączniku nr 2 zaplanowano także realizację przedsięwzięć pozostałych – przyjęto zadania kontynuowane i z przewidzianym terminem zakończenia w 2026 roku oraz zadania nowe:

- w latach 2026-2027 zaplanowano przedsięwzięcie "Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie” - w kwotach limitów 67.650,00zł i 200.000,00zł;
- w latach 2025-2028 zaplanowano przedsięwzięcie „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny” w kwotach limitów dla lat 2026- 2028 odpowiednio 785.275,00zł, 3.000.000,00zł i 3.000.000,00zł;
- w latach 2023-2026 zaplanowano przedsięwzięcie „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie” dofinansowane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie limitu dla roku 2026 – 190.064,65zł;
- w roku 2024-2026 zaplanowano przedsięwzięcie „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu” z limitem dla roku 2026 - 2.959.800,00zł;
- w roku 2026 ustalono limit zadania „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i ul. Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296” w kwocie 436.900,00zł;
- w roku 2026 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węglińiec” w kwocie limitu 699.255,00zł;
- w roku 2026 zaplanowano kontynuację przedsięwzięcia „Przebudowa placu zabaw przy Miejskim Żłobku Publicznym w Węglińcu” z limitem w kwocie 6.765,00zł.

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 i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek do roku 2026, dla których przyjęty okres spłaty to rok 2042. Źródłem pokrycia spłat kredytów i pożyczek są według założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej - w roku 2026 – przychody z zaciągniętej pożyczki i kredytu, natomiast w latach 2027 – 2042 - nadwyżka budżetowa.

Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W 2026r. przyjęto założenie zaciągnięcia nowej pożyczki o preferencyjnym oprocentowaniu z BGK – Fundusz Dostępności w wysokości 699.255,00zł.

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

Kwota długu Gminy na dzień 31.12.2025r. wyniosła 10.184.868,00zł. W kwocie tej zawarto zobowiązanie z tytułu umowy leasingu zawartej na potrzeby zakupu samochodu osobowego na potrzeby działalności Zakładu Usług Komunalnych w kwocie 177.639,00zł. Umowę zawarto na okres do 2028 roku. W latach 2026-2028 spłaty tego długu dokonywane będą w ramach wydatków Zakładu Usług Komunalnych w kwotach odpowiednio 62.095,00zł, 62.095,00zł i 53.449,00zł. W roku 2026 dług wyniesie według prognozy 9.568.462,00zł.

Kształtowanie się poziomu zadłużenia w kolejnych latach ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2027-2042, będącej załącznikiem do niniejszej uchwały.

Przewidywany w 2026 roku poziom zadłużenia wyniesie 9.568.462,00zł, tj. 14,90% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2027r. 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 spłat 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 nowej Ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego złagodził przepisy ustawy o finansach publicznych w zakresie zachowania relacji z art. 242 i art.243 na okres 2024-2029 roku. Te nowe regulacje pozwalają na tymczasowe niezachowanie wskaźnika, pod warunkiem, że zadłużenie nie przekroczy 100% planowanych (lub wykonanych) dochodów oraz nie zagrazi realizacji zadań publicznych. Relacja ta jest w Gminie Węglińiec zachowana i wynosi w roku 2026 – 14,90%.

Prognozowane dla Gminy Węglińiec 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 2026 roku poziom zadłużenia wynosi 9.568.462,00zł, tj. 14,90% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2027r. 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 2027-2042, 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 zaciąganiem długiem lub pojawiającymi się wolnymi środkami na rachunku budżetu gminy. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2027-2042 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 2026r. zaplanowano przychody z zaciągniętej pożyczki o preferencyjnym oprocentowaniu z BGK – Fundusz Dostępności w wysokości 699.255,00zł.

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 Węgliniec na lata 2026-2042 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 2026 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.