UCHWAŁA NR 430/XXXIII/2026
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA

z dnia 30 października 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 Węgliniec

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 2026r., poz. 662 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 Uchwały Nr 360/XXIII/25 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.12.2025r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec, 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 Węgliniec, 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 Węgliniec, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej Węglińca

Grzegorz Tyrakowski

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 7.060.085,28zł, 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.

W związku ze zmianą wysokości dofinansowania przedsięwzięć zmieniono wielkość dochodów i wydatków.

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 na lata 2026-2028 zadania „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu" ustalając go w wysokości 2026 – 36.900,00zł; 2027 – 356.425,49zł; 2028 – 175.847,50zł.

- ustalono limit na lata 2026-2028 zadania „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny” ustalając go w wysokości 2026 – 26.937,00zł; 2027 – 60.581,71zł; 2028 – 141.357,33zł.

b) 1.1.2. wydatki inwestycyjne:

- ustalono limit w roku 2027 zadania „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu” ustalając go w wysokości 43.799,80zł.
- ustalono limit na lata 2027-2028 zadania „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny” ustalając go w wysokości 2027 – 2.106.136,00zł; 2028 – 4.914.317,34zł.
- ustalono limit na lata 2026-2028 zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Węgliniec” ustalając go w wysokości 2026 – 60.000,00zł; 2027 – 110.700,00zł; 2028 – 2.391.735,00zł.

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

a) 1.3.2. wydatki majątkowe:

- 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 935.275,00zł;

Załącznik nr 1 do uchwały nr 430/XXXIII/2026 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.10.2026 r.

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

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
2026	65 365 953,94	52 875 186,93	23 771 924,00	341 782,00	8 788 728,00	5 682 868,99	14 289 883,94	5 331 000,00	12 490 767,01	705 255,00	11 776 194,01
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	58 863 436,15	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	5 096 663,28	0,00	5 096 663,28
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 może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

4)

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	72 426 039,22	52 180 959,74	22 472 848,41	0,00	0,00	656 000,00	0,00	18 674,00	0,00	20 245 079,48	16 185 293,03	400 064,65
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	57 770 436,15	49 978 308,81	22 851 400,10	0,00	0,00	576 000,00	0,00	8 679,00	0,00	7 792 127,34	7 792 127,34	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:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-7 060 085,28	0,00	8 117 031,28	699 255,00	699 255,00	244 653,69	244 653,69	7 173 122,59	6 116 176,59
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	43 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [X]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
		z tego:								
	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 [X]	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [X]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [X]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [X]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [8)] a wydatkami bieżącymi [X]
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	694 227,19	8 112 003,47
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 odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,33%	3,46%	18,07%	19,58%	TAK	TAK
2027	3,24%	11,08%	15,70%	17,21%	TAK	TAK
2028	3,12%	9,58%	14,13%	15,64%	TAK	TAK
2029	2,82%	8,88%	12,25%	13,76%	TAK	TAK
2030	2,02%	9,10%	10,64%	12,15%	TAK	TAK
2031	1,89%	9,24%	10,42%	11,94%	TAK	TAK
2032	1,85%	9,46%	8,89%	10,40%	TAK	TAK
2033	1,65%	9,63%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2034	1,52%	9,85%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2035	1,43%	10,07%	9,39%	9,39%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 i 3 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 i 3 ustawy X	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
2026	73 277,72	73 277,72	73 277,72	2 336 639,63	2 336 639,63	2 336 639,63	351 937,73	294 988,73	229 937,19
2027	0,00	0,00	0,00	5 832 705,34	5 832 705,34	5 832 705,34	1 025 978,46	1 025 978,46	614 872,23
2028	0,00	0,00	0,00	1 220 275,00	1 220 275,00	1 220 275,00	317 204,83	317 204,83	317 204,83
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	4 245 589,68	3 659 044,49	2 392 848,35	10 769 648,06	1 622 084,23	9 147 563,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 874 481,48	4 613 845,68	2 015 257,78	9 367 754,44	2 293 272,96	7 074 481,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 792 127,34	486 075,00	0,00	8 109 332,17	317 204,83	7 792 127,34	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										
			w tym:								
					w tym:						
						w tym:					
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	dokonywana w formie wydatku bieżącego X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
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

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

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

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

Załącznik nr 2 do uchwały nr 430/XXXIII/2026 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.10.2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				30 738 543,86	10 769 648,06	9 367 754,44	8 109 332,17	0,00	27 623 734,67
1.a	- wydatki bieżące				5 175 011,70	1 622 084,23	2 293 272,96	317 204,83	0,00	3 646 462,02
1.b	- wydatki majątkowe				25 563 532,16	9 147 563,83	7 074 481,48	7 792 127,34	0,00	23 977 272,65
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:				21 141 847,20	4 597 527,41	7 900 459,94	8 109 332,17	0,00	20 607 319,52
1.1.1	- wydatki bieżące				2 035 070,70	351 937,73	1 025 978,46	317 204,83	0,00	1 695 121,02
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 Węgliniec - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	103 863,90	103 863,90	0,00	0,00	0,00	103 863,90
1.1.1.4	Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	608 971,26	0,00	608 971,26	0,00	0,00	608 971,26
1.1.1.5	Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu - wspieranie wczesnego rozwoju dzieci	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2028	569 172,99	36 900,00	356 425,49	175 847,50	0,00	569 172,99
1.1.1.6	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2028	228 876,04	26 937,00	60 581,71	141 357,33	0,00	228 876,04
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 106 776,50	4 245 589,68	6 874 481,48	7 792 127,34	0,00	18 912 198,50
1.1.2.1	Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2028	5 259 431,68	30 000,00	4 613 845,68	486 075,00	0,00	5 129 920,68
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 bydynkami w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	4 114 556,99	4 049 489,99	0,00	0,00	0,00	4 049 489,99
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
1.1.2.6	Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu - wspieranie wczesnego rozwoju dzieci	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2028	43 799,80	0,00	43 799,80	0,00	0,00	43 799,80
1.1.2.7	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2028	7 020 453,34	0,00	2 106 136,00	4 914 317,34	0,00	7 020 453,34
1.1.2.8	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Węgliniec - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Węgliniec	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2028	2 562 435,00	60 000,00	110 700,00	2 391 735,00	0,00	2 562 435,00
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				9 596 696,66	6 172 120,65	1 467 294,50	0,00	0,00	7 016 415,15
1.3.1	- wydatki bieżące				3 139 941,00	1 270 146,50	1 267 294,50	0,00	0,00	1 951 341,00
1.3.1.1	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - poprawa ładu przestrzennego gminy	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2025	2027	281 805,00	184 281,50	11 623,50	0,00	0,00	28 905,00
1.3.1.2	Utrzymanie czystości na terenie Gminy i Miasta Węgliniec 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 Węgliniec 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 Węgliniec	2025	2027	120 500,00	27 000,00	25 000,00	0,00	0,00	52 000,00
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
1.3.1.7	Świadczenie usługi odbioru odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy i Miasta Węgliniec -	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2026	2027	1 535 436,00	639 765,00	895 671,00	0,00	0,00	1 535 436,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 456 755,66	4 901 974,15	200 000,00	0,00	0,00	5 065 074,15
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 Węgliniec	2023	2026	43 164,50	43 164,50	0,00	0,00	0,00	6 264,50
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 zmiana sposobu użytkowania na budynek mieszkalny - zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2028	935 275,00	935 275,00	0,00	0,00	0,00	935 275,00
1.3.2.4	Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węgliniec - zapewnienie dostepności 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 Żłobku 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 zycia 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

Załącznik nr 3 do uchwały
nr 430/XXXIII/2026
Rady Miejskiej Węglińca
z dnia 30 października 2026r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy i Miasta Węgliniec

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 Węgliniec obejmuje rok budżetowy oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2026-2042 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2019-2025 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2026roku. 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 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 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 644.945,31zł.

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 ściągalności 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- 2027 - "Realizacja programu Czyste Powietrze"- w kwotach odpowiednio 68.500,00zł; 27.000,00zł, 25.000,00zł;
- przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2026 „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec" w kwocie 67.677,72zł;
- przedsięwzięcie realizowane w latach 2026-2028 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich" w roku 2027 w kwocie 286.216,49zł.
- w roku 2026 zaplanowano dochód z dotacji z budżetu państwa w kwocie łącznej 430.370,00zł na realizację zadań z zakresu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej;
- w latach 2027-2028 zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu" 2027 – 280.190,37zł; 2028 – 175.847,50zł.
- w latach 2027-2028 zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny" 2027 – 48.465,37zł; 2028 – 113.085,86zł.

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 Węgliniec.

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

- w latach 2026-2028 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich" w roku 2027 w kwocie 2.015.257,78zł;

- 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 roku 2026 na zadanie inwestycyjne „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny" zaplanowano dochód w wysokości 416.716,00zł 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 190.064,65zł (zadanie realizowane od 2023r.);

- w roku 2026 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec" w kwocie 2.255.923,98zł;

- w latach 2026-2027 zaplanowano dochód przedsięwzięcia "Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie"- w roku 2027 214.120,00zł;

- w roku 2026 zaplanowano dochód z dotacji z budżetu państwa w kwocie łącznej 1.850.062,00zł na realizację zadań z zakresu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej;

- w roku 2027 zaplanowano dofinansowanie w kwocie 4.820,36zł z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu"

- w latach 2027-2028 zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny" 2027 – 1.615.512,29zł; 2028 – 3.769.528,67zł.

- w roku 2028 zaplanowano dochód w kwocie 1.500.000,00zł z dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na zadanie „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Węgliniec".

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 było od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd uruchomiono procedurę 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 należałoby 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- 120.539,13zł;

– projekt realizowany 2025-2026 „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec" wysokości dla roku 2026 - 103.863,90zł;

– projekt realizowane w latach 2025-2027 zadania „Gmina Węgliniec rowerowym centrum Borów Dolnośląskich – rozwój oferty turystycznej Gminy" w wysokości rok 2026 – 0,00zł; rok 2027 – 608.971,26zł oraz rok 2028 – 486.075,00zł;

- projekt realizowany w latach 2026-2028 pn. „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu" w wysokości 2026 – 36.900,00zł; 2027 – 356.425,49zł; 2028 – 175.847,50zł.
- projekt realizowany w latach 2026-2028 pn. „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek mieszkalny wielorodzinny" w wysokości 2026 – 26.937,00zł; 2027 – 60.581,71zł; 2028 – 141.357,33zł.

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 Węgliniec,

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

- dla lat 2026-2027 limit wydatków w kwotach odpowiednio 2026 – 187.281,50zł oraz 2027 – 11.623,50zł na Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy,

- przedsięwzięcie realizowane w latach 2025- 2027 - "Realizacja programu Czyste Powietrze"- w kwotach odpowiednio 68.500,00zł; 27.000,00; 25.000,00zł,

- 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;

- dla roku 2026-2027 zadanie „Świadczenie usługi odbioru odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy i Miasta Węgliniec" ustalając go w wysokości rok 2026 – 639.765,00zł i rok 2027 – 895.671,00zł

- **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 Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich” w kwotach limitów dla lat 2026-2028 odpowiednio 30.000,00zł; 4.613.845,68zł i 486.075,00zł- projekt ten począwszy od roku 2026 obejmuje także zadanie „Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej „Szlakiem Starej Kolei Węgliniec-Czerwona Woda”, ujęte do 2025 roku jako projekt odrębny;

- w latach 2025-2026 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec” w kwocie limitu dla roku 2026 – 4.049.489,99zł;

- w roku 2027 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych oraz wspieranie wczesnego rozwoju dzieci uczęszczających do Miejskiego Przedszkola Publicznego w Węglińcu” w wysokości 43.799,80zł.
- w latach 2027-2028 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po Szkole Podstawowej w Starym Węglińcu na budynek

mieszkalny wielorodzinny” w wysokości 2027 – 2.106.136,00zł; 2028 – 4.914.317,34zł.
- w latach 2026-2028 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Węgliniec” ustalając go w wysokości 2026 – 60.000,00zł; 2027 – 110.700,00zł; 2028 – 2.391.735,00zł.

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 limitu dla roku 2026- 935.275,00zł;

- 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 43.164,50zł;

- w roku 2026 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węgliniec” 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 2028roku. 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. 14,64% 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 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 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 zagrozi realizacji zadań publicznych. Relacja ta jest w Gminie Węgliniec zachowana i wynosi w roku 2026 – 14,64%.

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 2026 roku poziom zadłużenia wynosi 9.568.462,00zł, tj. 14,64% 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 zaciąganym 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.