

ZARZĄDZENIE NR 114/2025
BURMISTRZA GMINY I MIASTA WĘGLINIEC

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie projektu budżetu Gminy i Miasta Węgliniec na 2026r. oraz projektu w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Węgliniec**

Na podstawie art. 230, art.233 oraz art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025r., poz.1483) Burmistrz Gminy i Miasta Węgliniec zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt budżetu Gminy i Miasta Węgliniec na 2026r. wraz z projektem uchwały budżetowej, uzasadnieniem i objaśnieniami stanowiącymi załączniki i informacje do uchwały.

2. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgliniec.

§ 2. 1. Projekt budżetu Gminy i Miasta Węgliniec na 2026 rok wraz z projektem uchwały budżetowej, uzasadnieniem i objaśnieniami stanowiącymi załączniki i informacje przedłożyć Radzie Miejskiej Węglińca i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze.

2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgliniec przedłożyć Radzie Miejskiej Węglińca i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Gminy i Miasta
Węgliniec

Mariusz Wieczorek

Projekt

z dnia 4 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ WĘGLINCA**

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie budżetu gminy Węgliniec na 2026rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” i lit. „i” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (*t.j. Dz.U. z 2025r., poz. 1153*), art. 211, art.212, art.214, art.215, art. 217, art.222, art.235-237, art.239,art.258,art.264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (*t.j. Dz. U. z 2025r. poz.1483*) **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości **61.593.597,58zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- 1. dochody majątkowe w wysokości - **10.913.257,42 zł**
- 2. dochody bieżące w wysokości - **50.680.340,16 zł**

§ 2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości **63.645.286,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1. wydatki bieżące w wysokości - **47.476.653,49 zł**, z tego:
- 1.1.wydatki jednostek budżetowych - **37.494.169,41 zł**

z tego na:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości
- **21.539.636,25 zł**

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – **15.954.533,16 zł**

1.2. dotacje z budżetu na zadania bieżące - **4.824.302,86 zł**

1.3. wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **34.111,22 zł**

1.4. świadczenia na rzecz osób fizycznych - **4.468.070,00 zł**

1.5. wydatki na obsługę długu gminy - **656.000,00 zł**

1.6. wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - **0 zł**

2. wydatki majątkowe w wysokości - **16.168.633,09 zł**, zgodnie z inf. nr 3, z tego:

2.1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – **16.168.633,09 zł** , w tym:

- na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - **6.114.767,74 zł**
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – **100.000,00 zł**

§ 3. 1. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w wysokości **2.051.689,00zł**, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości **3.199.255,00 zł** oraz rozchody budżetu w wysokości **1.147.566,00zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1. ogólną w wysokości - **225.000,00 zł**,

2. celową w wysokości - **953.860,00 zł**,
z przeznaczeniem na:

2.1. wydatki bieżące w dziale 801 – Oświata i wychowanie w kwocie - **818.860,00 zł**, z tego:

- a.- na fundusz nagród nauczycieli - **25.043,00 zł**,
- b.- do kształcenia nauczycieli - **67.580,00 zł**,
- c.- fundusz zdrowotny - **8.450,00 zł**,
- d.- awans zawodowy nauczycieli wraz z pochodnymi - **0,00 zł**,
- e.- dodatki motywacyjne wraz z pochodnymi - **265.787,00 zł**,
- f.- odprawy emerytalne nauczycieli

i pracowników administracji i obsługi szkół - **452.000,00 zł**,

2.2. realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - **135.000,00 zł**,

3. celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości - **100.000,00 zł**.

§ 5. Określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **2.704.811,00 zł** oraz dochody związane z realizacją tych zadań, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości **188.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie **190.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **244.281,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii – informacja nr 1 do budżetu.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie:

- dochody – 0,00 zł
- wydatki - 30.000,00 zł – informacja nr 2 do budżetu

3. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **3.100.000,00 zł** oraz ich przeznaczenie na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowanymi w rozdziale 90002 w wysokości **3.744.945,31 zł**.

§ 7. Ustala się:

1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie (zbiorczo), dla zakładów budżetowych:

- a. przychody – **3.816.493,00 zł**, w tym dotacja z budżetu – **642.204,00 zł**.
- b. koszty – **3.817.330,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 5.

2. Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie (zbiorczo) dla rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych: dochody – **270.231,00 zł**; wydatki – **270.231,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. Ustala się:

1. Dotacje przedmiotowe dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu w łącznej wysokości **642.204,00 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 6.

2. Dotacje podmiotowe dla:

- 2.1. samorządowych instytucji kultury na łączną kwotę - **1.904.693,00 zł**,
- 2.2. działających na terenie gminy i poza gminą niepublicznych przedszkoli, w wysokości - **905.000,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 7.

3. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę - **1.921.551,86 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8.

4. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę **207.720,00zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 9. Ustala się plan wydatków w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **313.342,37 zł** -zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 10. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie łącznej kwocie łącznej **6.199.255,00zł** na:

- 1) pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu Gminy do kwoty **3.000.000,00zł**
- 2) cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie **3.199.255,00 zł**

2. Ustala się górną granicę udzielanych w roku budżetowym poręczeń i gwarancji na kwotę **150.000,00 zł**.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w § 10 ust.1 do wysokości kwot w nim określonych,

2. dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu w zakresie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy

3. dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, w tym przenoszenia kwot między zadaniami inwestycyjnymi, z wyłączeniem przeniesień między działami

4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

7. Zaciąganie samodzielnie zobowiązań do wysokości **300.000,00 zł**.

§ 12. Ustala się, że:

1. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunki bieżące wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, z zastrzeżeniem ust. 3.

2. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.

3. Zwroty wydatków uzyskane przez jednostki budżetowe z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, poniesionych na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków, są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.

§ 13. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Węgliniec.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i Miasta.

Dochody budżetu Gminy i Miasta Węglińca w 2026 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§§	TREŚĆ	plan na 2025 według stanu na 31.10.2025	plan 2026	%	UWAGI
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			5 204 763,81	-	-	
	01043	INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA WSI		2 521,00	-	-	
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	2 521,00	-	-	
	01044	INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI		5 000 603,00	-	-	
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 350 603,00	-	-	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 650 000,00	-	-	
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		201 639,81	-	-	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	201 639,81	-	-	
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			388 428,58	1 530 753,00	358,43	
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY		6 000,00	-		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 000,00	-	-	
	60013	DROGI PUBLICZNE WOJEWÓDZKIE		-	160 000,00		
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	160 000,00	-	
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE		382 428,58	1 370 753,00	358,43	
		0620	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	41 401,77	30 000,00	72,46	
		0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 026,81	-	-	
		2710	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	340 000,00	-	-	
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	1 340 753,00		
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			2 292 286,00	2 431 293,00	106,06	
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI		1 868 886,00	1 774 573,00	94,95	
		0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24 000,00	24 000,00	100,00	
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	838 500,00	900 000,00	107,33	
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	9 401,00	9 318,00	99,12	
		0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	891 900,00	705 255,00	79,07	
		0830	wpływy z usług	105 085,00	136 000,00	129,42	
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY		423 400,00	509 120,00	120,25	
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych	282 200,00	315 000,00	111,62	
		0830	wpływy z usług	141 200,00	140 000,00	99,15	
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	54 120,00		
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		-	147 600,00		
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	147 600,00		

750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA		124 227,71	116 036,00	93,41	
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	110 127,00	113 636,00	103,19	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	110 127,00	113 636,00	103,19	
	75023	URZĘDY GMIN(MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	3 000,00	2 400,00	80,00	
		0830 wpływy z usług	3 000,00	2 400,00	80,00	
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 100,71	-	-	
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	189,71		-	
		2950 wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 911,00		-	
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		128 074,00	1 655,00	1,29	
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	1 665,00	1 655,00	99,40	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 665,00	1 655,00	99,40	
	75108	WYBORY DO SEJMU I SENATU	126 409,00	-	-	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	126 409,00	-	-	
752	OBRONA NARODOWA		1 310 879,96	1 545 262,00	117,88	
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	200,00	200,00	100,00	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	200,00	100,00	
	75295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 310 679,96	-	-	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	30 000,00	-	-	
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	1 280 679,96	-	-	
	75281	ZADANIA O CHARAKTERZE OBRONNYM WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OCHRONIE LUDNOŚCI I OBRONIE CYWILNEJ	-	1 545 062,00		
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	-	215 000,00		
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	-	1 330 062,00		
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		36 666,00	-	-	
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	36 666,00	-	-	
		2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 666,00	-	-	

756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		30 695 515,18	32 511 785,00	105,92	
	75601	WPŁYWY Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	5 000,00	4 000,00	80,00	
		O350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	4 000,00	80,00	
	75615	WPŁYWY Z PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO, PODATKU OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH, PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH OD OSÓB PRAWNYCH I INNYCH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH	5 313 954,00	5 110 167,00	96,17	
		O310 Wpływy z podatku od nieruchomości	3 774 278,00	3 576 000,00	94,75	
		O320 Wpływy z podatku rolnego	54 204,00	39 500,00	72,87	
		O330 Wpływy z podatku leśnego	1 386 672,00	1 404 667,00	101,30	
		O340 Wpływy z podatku od środków transportowych	83 800,00	80 000,00	95,47	
		O500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	-	-	
		O910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	100,00	
	75616	WPŁYWY Z PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO, POD.OD SPADKÓW I DAROWIZN, POD.OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH ORAZ POD.I OPŁAT LOKALNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	2 444 284,00	2 448 912,00	100,19	
		O310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 704 684,00	1 755 000,00	102,95	
		O320 Wpływy z podatku rolnego	105 000,00	77 100,00	73,43	
		O330 Wpływy z podatku leśnego	2 600,00	2 662,00	102,38	
		O340 Wpływy z podatku od środków transportowych	285 000,00	286 150,00	100,40	
		O360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	10 000,00	50,00	
		O430 Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	12 000,00	100,00	
		O500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	291 000,00	97,00	
		O910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 000,00	100,00	
	75618	WPŁYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY J.S.T. NA PODSTAWIE USTAW	844 811,00	835 000,00	98,84	
		O270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	58 550,00	20 000,00	34,16	
		O410 Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	30 000,00	107,14	
		O460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej	586 261,00	615 000,00	104,90	
		O480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	172 000,00	170 000,00	98,84	
	75621	UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA	22 087 466,18	24 113 706,00	109,17	
		OO10 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 819 321,24	23 771 924,00	108,95	
		OO20 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	268 144,94	341 782,00	127,46	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA		10 434 133,23	12 682 615,42	121,55	
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	1 117 458,61	250 000,00	22,37	
		O740 wpływy z dywidend	1 072,50	-	-	
		O940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	829 606,94	200 000,00	24,11	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	44 601,32	50 000,00	112,10	
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	195 617,85	-	-	
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	46 560,00	-	-	
	75834	SUBWENCJA OGÓLNA DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	8 357 146,65	8 554 693,00	102,36	
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 357 146,65	8 554 693,00	102,36	
	75835	REZERWA NA UZUPEŁNIENIE DOCHODÓW JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	954 627,16	-	-	
		2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	954 627,16	-	-	

75865	PROGRAMY REGIONALNE 2021-2027 FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU ROZWOJU REGIONALNEGO		-	3 797 206,77		
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 3 ORAZ UST. 3 PKT 5 I 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	-	3 797 206,77		
	KRAJOWY PLAN ODBUDOWY		4 900,81	80 715,65	1 646,99	
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 900,81	-	-	
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-	80 715,65		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		5 362 359,37	164 241,00	3,06	
	SZKOLY PODSTAWOWE		837 595,96	-	-	
	O830	wpływy z usług	40 000,00	-	-	
	O950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	13 827,96	-	-	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	-		
	2400	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	3 429,00	-		
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	764 339,00		-	
	PRZEDSZKOLA		249 454,00	164 241,00	65,84	
	O660	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	112 680,00	114 419,00	101,54	
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	49 822,00	38,32	
	2400	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	6 774,00		-	
	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH		51 025,14	-	-	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 025,14	-	-	
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		4 224 284,27	-	-	
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	187 656,11	-	-	
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	26 808,16		-	
	2710	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 000,00	-	-	
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 997 820,00		-	
851	OCHRONA ZDROWIA		1 506,58	-	-	
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		1 506,58	-	-	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 506,58	-	-	

852	POMOC SPOŁECZNA		1 266 061,49	1 035 186,76	825,20	
	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE		6 000,00	6 000,00	100,00	
	85205	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00
	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ		42 797,00	40 600,00	94,87	
	85213	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 797,00	40 600,00	94,87
	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE		213 536,00	235 100,00	110,10	
	85214	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	213 536,00	235 100,00	110,10
	ZASIŁKI STAŁE		560 000,00	435 000,00	77,68	
	85216	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	560 000,00	435 000,00	77,68
	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ		255 200,00	178 366,76	69,89	
	85219	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	255 200,00	178 366,76	69,89
	USŁUGI OPIEKUNCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUNCZE		20 440,00	59 320,00	290,22	
	85228	O830	Wpływy z usług	1 000,00	1 000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 440,00	58 320,00	300,00
854	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA		98 000,00	80 800,00	82,45	
	85230	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 000,00	80 800,00	82,45
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		70 088,49	-	-	
	85295	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 334,49	-	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 754,00	-	-
855	EDUKACYJNA OPIKA WYCHOWAWCZA		16 000,00	-	-	
	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW		16 000,00	-	-	
	85415	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	-	-
855	RODZINA		4 456 478,17	3 181 543,40	71,39	
	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO		3 222 201,00	2 494 000,00	77,40	
	85502	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 122 160,00	2 469 000,00	79,08
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	70 041,00	-	-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	30 000,00	25 000,00	83,33
	KARTA DUŻEJ RODZINY		627,57	-		
	85503	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	627,57	-	
	WSPIERANIE RODZINY		7 180,20	4 720,00		
	85504	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 180,20	4 720,00	

85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW		76 653,00	62 000,00	80,88		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	76 653,00	62 000,00	80,88		
85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI DO LAT TRZECH		1 114 788,00	620 823,40	55,69		
	0690	wpływy z różnych opłat	692 000,00	500 000,00	72,25		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	122 788,00	120 823,40	98,40		
	6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	300 000,00	-	-		
85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		35 028,40	-	-		
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 028,40	-	-		
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		5 805 485,85	6 393 227,00	518,26		
	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD		679 396,00	2 588 227,00	380,96		
	90001	6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	679 396,00	-		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	-	2 588 227,00		
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI		3 221 896,00	3 100 000,00	96,22	
		0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 221 896,00	3 100 000,00	96,22	
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU		1 715 997,25	705 000,00	41,08	
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	68 500,00	5 000,00	7,30	
		6280	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansownaie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 647 497,25	700 000,00	42,49	
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG		171 216,00	-	-	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	171 216,00		-	
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI		16 980,60	-	-	
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 980,60	-	-	
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		1 359 254,19	-	-		
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY		2 199,00	-	-	
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	2 199,00		-	
	92116	BIBLIOTEKI		3 690,00	-	-	
		0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 690,00		-	
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI		1 353 365,19	-	-	
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	27 067,31		-	
6090		Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 326 297,88		-		
926	KULTURA FIZYCZNA		343 065,00	-	-		
	92601	OBIEKTY SPORTOWE		343 065,00	-	-	
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 772,00		-	
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	300 000,00		-	
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	22 293,00		-	

RAZEM DOCHODY	69 225 185,12	61 593 597,58	88,98
----------------------	----------------------	----------------------	--------------

z tego

1. dochody majątkowe:

076	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	9 401,00	9 318,00	99,12
077	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	891 900,00	705 255,00	79,07
609	Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 326 297,88	-	0,00
637	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 583 375,00	2 588 227,00	34,13
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 3 ORAZ UST. 3 PKT 5 I 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie	-	3 797 206,77	
625	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 029 999,00	80 715,65	2,66
626	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	300 000,00	-	0,00
628	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 647 497,25	700 000,00	42,49
629	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	1 542 473,00	
630	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	22 293,00	-	0,00
633	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 627 239,96	1 330 062,00	81,74
663	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	160 000,00	
669	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	4 720,00	-	0,00
RAZEM:		16 442 723,09	10 913 257,42	66,37

2. dochody bieżące:

udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:		22 087 466,18	24 113 706,00	109,17
001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	21 819 321,24	23 771 924,00	108,95
002	Podatek dochodowy od osób prawnych	268 144,94	341 782,00	127,46
wpływy z podatków i opłat		12 332 796,77	11 838 079,00	95,99
031	Podatek od nieruchomości	5 478 962,00	5 331 000,00	97,30
032	Podatek rolny	159 204,00	116 600,00	73,24
033	Podatek leśny	1 389 272,00	1 407 329,00	101,30
034	Podatek od środków transportowych	368 800,00	366 150,00	99,28
035	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	4 000,00	80,00
036	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	10 000,00	50,00
041	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	30 000,00	107,14
043	Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	12 000,00	100,00
046	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	586 261,00	615 000,00	104,90
049	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 221 896,00	3 100 000,00	96,22
050	podatek od czynności cywilnoprawnych	305 000,00	291 000,00	95,41
062	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	41 401,77	30 000,00	72,46
069	wpływy z różnych opłat	692 000,00	500 000,00	72,25
091	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	25 000,00	100,00

	dochody z majątku gminy	1 145 772,50	1 239 000,00	108,14
O55	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24 000,00	24 000,00	100,00
O74	wpływy z dywidend	1 072,50	-	
O75	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 120 700,00	1 215 000,00	108,41
O27	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	58 550,00	20 000,00	34,16
O48	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	172 000,00	170 000,00	98,84
	pozostałe wpływy własne	1 278 184,02	593 819,00	46,46
O66	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	112 680,00	114 419,00	101,54
O83	Wpływy z usług	290 285,00	279 400,00	96,25
O94	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	829 606,94	200 000,00	24,11
O95	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	18 544,77	-	0,00
O96	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	27 067,31	-	0,00
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 724 787,59	2 704 811,00	72,62
203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	1 474 856,52	1 366 410,16	92,65
205	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	219 365,08	-	0,00
206	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	70 041,00	-	0,00
210	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	251 607,96	-	0,00
231	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	49 822,00	38,32
236	dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00	25 000,00	83,33
240	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	10 203,00	-	
246	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	122 146,60	5 000,00	4,09
271	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	352 000,00	-	0,00
275	środki na uzupełnienie dochodów gmin	954 627,16	-	0,00
292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 357 146,65	8 554 693,00	102,36
295	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 911,00	-	0,00
	RAZEM:	69 225 185,12	61 593 597,58	88,98

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Węglińiec w 2026 roku

Załącznik nr 2 do uchwały nr..... Rady
Miejskiej Węglińca z dnia 2025r.

Dzi ał	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan 2026	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
010		Rolnictwo i łowiectwo	5 843 217,81	152 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	01008	Melioracje wodne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	3 185,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	5 633 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	201 639,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020		Leśnictwo	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	12 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02001	Gospodarka leśna	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	12 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	103 401,00	121 414,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	103 401,00	121 414,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	2 933 309,00	4 265 840,00	872 800,00	872 800,00	0,00	872 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 040,00	3 393 040,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	36 900,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 295 404,00	3 799 540,00	870 500,00	870 500,00	0,00	870 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 929 040,00	2 929 040,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	562 205,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	2 800,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	256 000,00	1 943 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 809,00	1 943 809,00	1 843 809,15	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	256 000,00	1 943 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 809,00	1 943 809,00	1 843 809,15	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 353 888,00	1 423 963,56	1 171 813,56	1 171 813,56	104 041,56	1 067 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 150,00	252 150,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	644 145,00	641 803,62	641 803,62	641 803,62	62 031,62	579 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	660 243,00	597 659,94	530 009,94	530 009,94	42 009,94	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 650,00	67 650,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	49 500,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 500,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	253 703,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	8 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	253 703,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	8 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	7 747 397,23	7 561 723,65	6 887 068,65	6 565 137,25	4 945 228,30	1 619 908,95	44 796,00	275 930,00	1 205,40	0,00	0,00	674 655,00	674 655,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	110 127,00	113 636,00	113 636,00	113 636,00	113 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	185 300,00	241 800,00	241 800,00	46 800,00	0,00	46 800,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 614 320,61	5 516 138,35	4 841 483,35	4 819 467,95	4 033 594,00	785 873,95	0,00	20 810,00	1 205,40	0,00	0,00	674 655,00	674 655,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	92 494,43	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 008 406,48	977 725,30	977 725,30	973 805,30	775 498,30	198 307,00	0,00	3 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	736 748,71	612 424,00	612 424,00	511 428,00	22 500,00	488 928,00	44 796,00	56 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	128 074,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 665,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	126 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
752		Obrona narodowa	1 418 709,96	1 545 262,00	215 200,00	215 200,00	0,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 062,00	1 330 062,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	1 545 062,00	215 000,00	215 000,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 062,00	1 330 062,00	0,00	0,00	0,00
	75295	Pozostała działalność	1 418 509,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	630 760,00	595 206,00	595 206,00	195 856,00	10 506,00	185 350,00	339 350,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	5 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	532 780,00	531 706,00	531 706,00	132 356,00	10 506,00	121 850,00	339 350,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	80 980,00	36 500,00	36 500,00	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	656 000,00	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	656 000,00	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	1 104 341,00	1 378 860,00	1 278 860,00	1 278 860,00	0,00	1 278 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	136 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	968 341,00	1 278 860,00	1 178 860,00	1 178 860,00	0,00	1 178 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	24 557 418,25	19 063 826,51	18 957 726,82	17 219 261,00	14 087 157,00	3 132 104,00	1 091 400,00	614 160,00	32 905,82	0,00	0,00	106 099,69	106 099,69	106 099,69	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	12 936 981,97	11 558 707,00	11 558 707,00	11 117 062,00	9 261 659,00	1 855 403,00	0,00	441 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	490 982,00	429 007,00	429 007,00	413 651,00	358 464,00	55 187,00	0,00	15 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	3 588 787,00	3 816 305,00	3 816 305,00	2 631 083,00	2 366 377,00	264 706,00	1 091 400,00	93 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	602 332,00	713 374,00	713 374,00	699 133,00	649 990,00	49 143,00	0,00	14 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	770 440,00	785 000,00	785 000,00	785 000,00	0,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	225 367,04	235 005,00	235 005,00	235 005,00	172 290,00	62 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	497 642,00	226 581,00	226 581,00	213 644,00	201 687,00	11 957,00	0,00	12 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	895 223,00	1 137 242,00	1 137 242,00	1 101 083,00	1 071 190,00	29 893,00	0,00	36 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 025,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	4 430 359,10	162 605,51	56 505,82	23 600,00	5 500,00	18 100,00	0,00	0,00	32 905,82	0,00	0,00	106 099,69	106 099,69	106 099,69	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	303 518,58	264 281,00	264 281,00	65 165,00	26 780,00	38 385,00	199 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 093,00	6 276,00	6 276,00	6 276,00	0,00	6 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	290 919,00	238 005,00	238 005,00	58 889,00	26 780,00	32 109,00	179 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi- ał	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	85195	Pozostała działalność	6 506,58	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 603 514,49	3 414 738,18	3 414 738,18	2 322 748,18	882 116,18	1 440 632,00	0,00	1 091 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 110 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	1 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 797,00	40 600,00	40 600,00	40 600,00	0,00	40 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	385 536,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	115 000,00	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	560 000,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	971 865,00	978 039,18	978 039,18	973 749,18	752 003,18	221 746,00	0,00	4 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 440,00	78 320,00	78 320,00	78 320,00	0,00	78 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	163 400,00	144 800,00	144 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	224 476,49	184 979,00	184 979,00	174 079,00	129 113,00	44 966,00	0,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	26 600,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	26 600,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	37 750,00	28 150,00	28 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 000,00	5 150,00	5 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	19 750,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 660 693,17	4 651 263,40	4 651 263,40	2 254 823,40	1 173 739,40	1 081 084,00	0,00	2 396 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 212 507,00	2 493 390,00	2 493 390,00	98 460,00	95 736,00	2 724,00	0,00	2 394 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	627,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	61 566,20	57 725,00	57 725,00	57 215,00	50 943,00	6 272,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	655 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	76 653,00	62 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 619 311,00	1 238 148,40	1 238 148,40	1 237 148,40	1 027 060,40	210 088,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85595	Pozostała działalność	35 028,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 312 819,28	9 230 337,73	5 241 873,97	4 958 235,97	271 612,81	4 686 623,16	282 238,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	3 988 463,76	3 988 463,76	207 768,26	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 842 871,00	3 098 580,00	212 580,00	0,00	0,00	0,00	212 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 000,00	2 886 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 864 278,79	3 744 945,31	3 744 945,31	3 743 545,31	271 612,81	3 471 932,50	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	237 600,00	237 920,00	237 920,00	237 920,00	0,00	237 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	372 277,80	378 871,56	199 370,66	199 370,66	0,00	199 370,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 500,90	179 500,90	123 000,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 715 997,25	705 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	68 298,00	69 658,00	69 658,00	0,00	0,00	0,00	69 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 026 200,00	888 862,86	690 900,00	690 900,00	0,00	690 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 962,86	197 962,86	84 768,26	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	70 100,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	115 196,44	76 500,00	51 500,00	51 500,00	0,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 731 525,51	6 067 869,50	2 110 778,86	37 000,00	0,00	37 000,00	2 073 778,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 090,64	3 957 090,64	3 957 090,64	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	231 516,54	178 585,86	178 585,86	37 000,00	0,00	37 000,00	141 585,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 756 538,78	5 507 325,64	1 550 235,00	0,00	0,00	0,00	1 550 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 090,64	3 957 090,64	3 957 090,64	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	390 105,00	381 958,00	381 958,00	0,00	0,00	0,00	381 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 353 365,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	1 734 746,00	1 011 587,05	738 324,05	66 114,05	16 800,00	49 314,05	672 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 263,00	273 263,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	1 421 746,00	647 587,05	374 324,05	66 114,05	16 800,00	49 314,05	308 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 263,00	273 263,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	313 000,00	364 000,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			71 439 386,28	63 645 286,58	47 476 653,49	37 494 169,41	21 539 636,25	15 954 533,16	4 824 302,86	4 468 070,00	34 111,22	0,00	656 000,00	16 168 633,09	16 168 633,09	6 114 767,74	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały
nr Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 2025r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 199 255,00
1.	Kredyty	§ 952	2 500 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	699 255,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	inne źródła (niewykorzystane środki)	§ 905	0,00
5.	inne źródła (niewykorzystane środki)	§ 906	0,00
6.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
7.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
8.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
9.	Papiery wartościowe	§ 931	0,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			1 147 566,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	527 311,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	620 255,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	wcześniejsza spłata istniejącego długu	§ 965	
6.	Lokaty	§ 994	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026r.

w złotych

Jednostka realizująca	Dział	Rozdział	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (5+9)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
2	1	2	3	4	5	6	7	8	9
UGiM	750	75011	113 636,00	113 636,00	113 636,00	94 007,27	19 628,73	0,00	0
UGiM	751	75101	1 655,00	1 655,00	1 655,00	1 369,12	285,88	0,00	0
UGiM	752	75212	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0
MGOPS	852	85228	58 320,00	58 320,00	58 320,00	0,00	0,00	0,00	0
MGOPS	855	85502	2 469 000,00	2 469 000,00	2 469 000,00	55 610,00	15 736,00	2 394 930,00	0
MGOPS	855	85513	62 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0
Ogółem			2 704 811,00	2 704 811,00	2 704 811,00	150 986,39	35 650,61	2 394 930,00	0

DOCHODY PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA A UZYSKIWANE W WYNIKU REALIZACJI ZADAŃ ZLECONYCH

UGiM	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	§ 0690	0
MGOPS	852	POMOC SPOŁECZNA	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	§ 0830	1 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0920	120 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0970	7 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0980	60 000
RAZEM						188 000

**Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych
oraz dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2026r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych* * na początek roku	Przychody*				Koszty**					Stan środków obrotowych *** na koniec roku
			ogółem	w tym:			ogółem	w tym:				
				dotacje z budżetu****	w tym:			wpłata do budżetu	wynagrodzenia	pochodne	wydatki inwestycyjne	
					§ 265	§ 251						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	13
I.	Zakłady budżetowe	322 062,98	3 816 493,00	642 204,00	642 204,00	0,00	3 817 330,00	0,00	1 629 271,00	324 545,00	450 000,00	321 225,98
	z tego:											
	1.Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	322 062,98	3 816 493,00	642 204,00	642 204,00	0,00	3 817 330,00	0,00	1 629 271,00	324 545,00	450 000,00	321 225,98
II.	Dochody własne jednostek budżetowych****	0,00	270 231,00	0,00	0,00	0,00	270 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:											
	1.Przedszkole Miejskie w Węglińcu	0,00	270 231,00	0,00	x	0,00	270 231,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		322 062,98	4 086 724,00	642 204,00	642 204,00	0,00	4 087 561,00		1 629 271,00	324 545,00	450 000,00	321 225,98

W odniesieniu do dochodów własnych jednostek budżetowych:

* dochody

** wydatki

*** stan środków pieniężnych

**** źródła dochodów wskazanych przez Radę

Załącznik nr 6 do Uchwały
nr Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 2025r.

Dotacje przedmiotowe w 2026r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Ogółem kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	400	40002	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ³ wody	121 414,00 zł
2.	900	90001	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ³ ścieków	212 580,00 zł
3.	926	92601	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ² utrzymania powierzchni hali sportowej w Czerwonej Wodzie	308 210,00 zł
Ogółem					642 204,00 zł

Załącznik nr 7 do Uchwały
nr Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 2025r.

Dotacje podmiotowe w 2026r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji	
				sektor finansów publicznych	jednostki spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
1.	921	92109	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Węglińcu	1 522 735	
2.	921	92116	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Węglińcu	381 958	
3.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Czerwonej Wodzie		377 000
4.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Ruszowie		528 000
Ogółem				1 904 693	905 000

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji	
				sektor finansów publicznych	jednostki spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
1.	O10	O1043	dotacja celowa inwestycyjna dla ŻUK w Węglińcu na zad. "Budowa hydrofornii oraz zbiornika retencji wraz z siecią zasilającą w miejscowości Czerwona Woda - dokumentacja"	150 000,00	
2.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Węglińiec		81 900,00
3.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Ruszków,		86 200,00
4.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Czerwona Woda		70 800,00
5.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Stary Węglińiec		48 250,00
6.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Jagodzin		43 200,00
7.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Czerwona Woda - dotacja na malowanie garaży i działalność MDP- fundusz sołecki		9 000,00
8.	851	85154	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia- program przeciwdziałania alkoholizmowi	179 116,00	
9.	851	85195	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia- profilaktyka zdrowotna osób strasznych	5 000,00	
10.	851	85195	dotacja celowa dla WS-SPZOZ Zgorzelec na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia	15 000,00	
11.	900	90005	Dotacje dla osób fizycznych i innych podmiotów w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie		700 000,00
12.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego - fsze sołectkie miejscowości Czerwona Woda, Jagodzin, Piaseczna, Kościelna Wieś,Ruszków,Stary Węglińiec i Zielonka	21 585,86	
13.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego- organizacja cyklicznych imprez plenerowych	120 000,00	
14.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego: podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej oraz rozwój świadomości narodowej i kulturowej	2 500,00	
15.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda -Działaność grup: Seniorzy, Podolanie, Boże Nutki, KGW, KS Piast	14 000,00	
16.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Jagodzin - wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni	2 000,00	
17.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Piaseczna - wyposażenie świetlicy	3 000,00	
18.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Piaseczna - wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni	2 000,00	
19.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Stary Węglińiec - zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalmnikowa	4 000,00	
20.	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej na terenie Gminy i Miasta Węglińiec poprzez wsparcie organizacji zajęć, szkolenia sportowego oraz udział we współzawodnictwie sportowym organizowanym przez właściwe związki i organizacje sportowe		344 000,00
21.	926	92605	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej	20 000,00	
RAZEM:				538 201,86	1 383 350,00

Załącznik nr 9 do Uchwały
nr Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 2025r.

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Jednostka realizująca zadanie	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	750	75095	funkcjonowanie biura ZIT ZOF	Miasto Bolesławiec	21 320
2.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Miasto Zgorzelec	40 222
3.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Gmina Zgorzelec	64 817
4.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Miasto Lubań	7 028
5.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Gmina Iłowa	72 992
6.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Gmina Gozdnicza	1 341
Ogółem					207 720

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego w 2026r.

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na dane sołectwo (art.2 ust.1 Ustawy o funduszu sołeckim)	zwiększenia środków funduszu (art.3 ust.1)	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Szacowany koszt	Wydatki w ramach funduszu
1	2	3	4	5		9
1.	Czerwona Woda	63 697,90		1. Zakup, wymiana i montaż tabliczek z nazwami ulic i znaków drogowych 2. Wymiana podłoża pod urządzeniem street workout na w Parku Królowej Pokoju 3. Montaż 3 progów zwalniających (1 na ul. Kościelnic, 2 na ul. Kuźniczyskiej) 4. Dofinansowanie OSP w Cz. Wodzie (malowanie garaży - 7000 zł, działalność MDP 2000 zł) 5. Wykonanie barierki na 2 przepustach na ul. Kuźniczyskiej 6. Montaż lustra i znaku stop -wraz ze zmianą organizacji ruchu 7. Działalność grup: (Seniorzy- 2000 zł, Podolanie - 4000 zł, Boże Nutki - 3000 zł, KGW - 3000 zł, KS Piast - 2000 zł) 8. Organizacja wydarzeń kulturalno-społecznych w Czerwonej Wodzie	6 000,00 10 000,00 13 500,00 9 000,00 6 000,00 2 500,00 14 000,00 2 697,90	6 000,00 10 000,00 13 500,00 9 000,00 6 000,00 2 500,00 14 000,00 2 697,90
2.	Jagodzin	34 587,96		1. Zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie 2. Organizacja imprez kulturalnych 3. Wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni.	25 000,00 7 587,96 2 000,00	25 000,00 7 587,96 2 000,00
3.	Kościelna Wieś	28 536,66		1. Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej wraz z dokumentacją. 2. Wiejski SMS 3. Spotkania integracyjne mieszkańców 4. Upiększenie wsi - nasadzenia i konwerwacja zieleni	23 263,00 800,00 2 300,00 2 173,66	23 263,00 800,00 2 300,00 2 173,66
4.	Piaseczna	25 925,05		1. Wyposażenie świetlicy 2. Spotkania integracyjne mieszkańców 3. Oświetlenie uliczne - dowieszenie przy budynku 48 4. Wykonanie projektu organizacji ruchu na skrzyżowaniu przy budynku 41-42 5. Wyposażenie placu zabaw 6. Wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni.	3 000,00 3 000,00 5 000,00 3 000,00 9 925,05 2 000,00	3 000,00 3 000,00 5 000,00 3 000,00 9 925,05 2 000,00
5.	Ruszków	63 697,90		1. Organizowanie wydarzeń na terenie sołectwa 2. Wiejski SMS 3. Prace organizacyjno-porządkowe 4. Zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6	2 500,00 1 500,00 3 197,00 56 500,90	2 500,00 1 500,00 3 197,00 56 500,90
6.	Stary Węglińiec	69 697,90		1. Budowa oświetlenia drogowego ul. Łużycka w Starym Węglińcu 2. Zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalnikowa 3. Organizacja spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa	63 697,90 4 000,00 2 000,00	63 697,90 4 000,00 2 000,00
7.	Zielonka	27 199,00		1. Organizacja spotkania oplatkowego 2. Organizacja dnia kobiet 3. Dopuszenie placu zabaw (linarium, stół betonowy, 2 ławki i inne urządzenia)	1 000,00 500,00 25 699,00	1 000,00 500,00 25 699,00
Ogółem		313 342,37	0,00		313 342,37	313 342,37

PLAN WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp.	Dział/rozdział	paragraf	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wydatki w ramach funduszu- suma
1	2	4	5	6	7
1.1.	600 60016	4300	6 000,00		6 000,00
1.2.	900 90004	4300	10 000,00		10 000,00
1.3.	600 60016	4300	13 500,00		13 500,00
1.4.	754 75412	2820	9 000,00		9 000,00
1.5.	600 60016	4300	6 000,00		6 000,00
1.6.	600 60016	4300	2 500,00		2 500,00
1.7.	921 92109	2800	14 000,00		14 000,00
1.8.	921 92105	2800	2 697,90		2 697,90
2.1.	900 90095	6050		25 000,00	25 000,00
2.2.	921 92105	2800	7 587,96		7 587,96
2.3.	921 92109	2800	2 000,00		2 000,00
3.1.	926 92601	6050		23 263,00	23 263,00
3.2.	600 60095	4360	800,00		800,00
3.3.	921 92105	2800	2 300,00		2 300,00
3.4.	900 90004	4300	2 173,66		2 173,66
4.1.	921 92109	2800	3 000,00		3 000,00
4.2.	921 92105	2800	3 000,00		3 000,00
4.3.	900 90015	4300	5 000,00		5 000,00
4.4.	600 60016	4300	3 000,00		3 000,00
4.5.	926 92601	4210	9 925,05		9 925,05
4.6.	921 92109	2800	2 000,00		2 000,00
5.1.	921 92105	2800	2 500,00		2 500,00
5.2.	600 60095	4360	1 500,00		1 500,00
5.3.	900 90004	4300	3 197,00		3 197,00
5.4.	900 90004	6050		56 500,90	56 500,90
6.1.	900 90015	6050		63 697,90	63 697,90
6.2.	921 92109	2800	4 000,00		4 000,00
6.3.	921 92105	2800	2 000,00		2 000,00
7.1.	921 92105	2800	1 000,00		1 000,00
7.2.	921 92105	2800	500,00		500,00
7.3.	926 92601	4210	25 699,00		25 699,00
			144 880,57	168 461,80	313 342,37

Informacja nr 1 do uchwały nr Rady Miejskiej Węglińca z dnia 2025r.

**DOCHODY I WYDATKI W RAMACH GMINNEGO PROGRAMU
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I ZWALCZANIA NARKOMANII w 2026r.**

w złotych

DZIAŁ	rozdział	§	DOCHODY		WYDATKI		UWAGI
			plan na 31.10.2025	plan 2026	plan na 31.10.2025	plan 2026	
756	75618	O270	58 550,00	20 000,00			
		O480	172 000,00	170 000,00			
851	85153	4210			2 000,00	2 060,00	
		4300			4 093,00	4 216,00	
	85154	2800			232 608,00	179 116,00	
		4170			26 000,00	26 780,00	
		4210			2 050,00	2 112,00	
		4300			26 811,00	23 443,00	
		4610			3 000,00	6 090,00	
		4700			450,00	464,00	
	RAZEM		230 550,00	190 000,00	297 012,00	244 281,00	

Informacja nr 2 do uchwały
nr Rady Miejskiej
w Węglińcu z dnia 2025r.

**Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze
środowiska**

w złotych

Dział	rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025r.
900	90019	O690	Dochody z tytułu wpływów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego	0
Razem dochody				0
Razem wydatki				30 000
1.			Wydatki bieżące, w tym:	30 000
900	90026	4300	program usuwania azbestu	30 000

Zadania inwestycyjne w 2026r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe szacunkowe	Wykonanie od początku realizacji	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						rok budżetowy (8+9+10)	z tego źródła finansowania			
							budżet gminy	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	O10	O1043	Dotacja celowa inwestycyjna dla ZUK w Węglińcu na zadanie : Budowa hydroforni oraz zbiornika retencji wraz z siecią zasilającą w miejscowości Czerwona Woda- dokumentacja	150 000,00		150 000,00	150 000,00			UGiM
2.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296	436 900,00	36 900,00	400 000,00	240 000,00	B:160 000,00		UGiM
3.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Jagodzin przy drodze wojewódzkiej 296-400m	20 000,00		20 000,00	20 000,00			UGiM
4.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Węglińiec przy drodze wojewódzkiej 296-dokumentacja	15 000,00		15 000,00	15 000,00			UGiM
5.	600	60016	Przebudowa nawierzchni drogi ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie dz.nr 2441/1,2452	110 000,00	0,00	110 000,00	110 000,00			UGiM
6.	600	60016	Przebudowa drogi w Okraglicy dz. nr 38/1168	65 000,00		65 000,00	65 000,00			UGiM
7.	600	60016	Budowa ul. Pilsudskiego w Węglińcu dz. 7 - dokumentacja	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
8.	600	60016	Przebudowa ul.Skrajnej w Węglińcu – dokumentacja projektowa	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00			UGiM
9.	600	60016	Przebudowa ul.Krótkiej w Węglińcu – dokumentacja projektowa	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00			UGiM
10.	600	60016	Przebudowa ul.Reja w Starym Węglińcu – dokumentacja projektowa	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00			UGiM
11.	600	60016	Przebudowa ulicy Kolejowej w Węglińcu wraz z wymianą sieci wodociągowej	2 744 824,00	50 784,00	2 694 040,00	1 353 287,00	A:1 340 753,00		UGiM
12.	600	60016	Wykonanie nawierzchni bitumicznej wraz z dokumentacją dz. 448,449 w Piasecznej- dokumentacja	10 000,00		10 000,00	10 000,00			UGiM
13.	600	60016	Przebudowa ul. Wojska Polskiego w Węglińcu wraz z infrastruktura-dokumentacja	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00			UGiM
14.	600	60017	Przebudowa ul. Kuźniczyska w Czerwonej Wodzie dz. nr 2103/1-dokumentacja	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00			UGiM
15.	600	60017	Przebudowa ul.Kościuszki w Czerwonej Wodzie do budynku nr 18d- dokumentacja	8 000,00		8 000,00	8 000,00			UGiM
16.	600	60017	Wykonanie zatoki spawalniającej ruch na dz. nr 825/3 w Starym Węglińcu	11 000,00		11 000,00	11 000,00			UGiM
17.	630	63003	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich	5 637 379,00	129 511,00	1 943 809,00	763 898,66		1 179 910,34	UGiM
18.	700	70007	Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul.Żagańskiej w Ruszowie	267 650,00	0,00	67 650,00	13 530,00	A: 54 120,00		UGiM
19.	700	70095	Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny	6 184 500,00	39 500,00	184 500,00	36 900,00	A:147 600,00		UGiM
20.	750	75023	Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węglińiec."	714 255,00	39 600,00	674 655,00	674 655,00			UGiM
21.	752	75281	Adaptacja pomieszczeń piwnicznych budynku Szkoły Podstawowej w Węglińcu, Ruszowie i Czerwonej Wodzie oraz budynku po byłej szkole podstawowej w Starym Węglińcu na miejsce ukrycia dla ludności	780 062,00		780 062,00		A: 780 062,00		UGiM
22.	752	75281	Zakup namiotu 10 - osobowego z wyposażeniem	50 000,00		50 000,00		A:50 000,00		UGiM
23.	752	75281	Modernizacja magazynu OC etap II	400 000,00		400 000,00		A: 400 000,00		UGiM
24.	752	75281	Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z automatyką do podłączenia mobilnego agregatu prądotwórczego	100 000,00		100 000,00		A: 100 000,00		UGiM
25.	801	80195	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej - zakup zestawów multimedialnych oraz dostawa i montaż wyposażenia na plac zabaw	106 099,69	0,00	106 099,69	41 861,15	A:8 029,82	56 208,72	UGiM
26.	900	90001	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu	2 905 589,70	19 589,70	2 886 000,00	297 773,00	A:2 588 227,00		UGiM
27.	900	90004	Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu	6 892 850,00	123 000,00	123 000,00	36 900,00		86 100	UGiM
28.	900	90004	Zagospodarowanie ternu zieleni na części działki gminnej nr 217/6 w Ruszowie		3 777,80	56 500,90	56 500,90			UGiM/fsz sołecki
29.	900	90005	Dotacje dla osób fizycznych i innych podmiotów w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie	1 590 383,81	890 383,81	700 000,00		B: 700 000,00		UGiM
30.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego w Węglińcu przy ul. Kościuszki - dz. nr 182/10- dokumentacja projektowa	34 000,00	4 000,00	30 000,00	30 000,00			UGiM
31.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego Łużycka w Starym Węglińcu	63 697,90		63 697,90	63 697,90			UGiM/fsz sołecki
32.	900	90015	Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii dla gminy Węglińiec	110 311,40	6 046,44	104 264,96	19 496,70	A:8 476,83	76 291,43	UGiM
33.	900	90095	Zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie	25 000,00		25 000,00	25 000,00			UGiM/fsz sołecki
34.	921	92109	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec	4 022 157,64	65 067,00	3 957 090,64	1 511 994,21		2 445 096,43	UGiM
35.	926	92601	Budowa placu zabawa przy świetlicy wiejskiej w Kościelnej Wsi	23 263,00		23 263,00	23 263,00			UGiM/fsz sołecki
36.	926	92601	Przebudowa placu zabaw w Węglińcu na dz. nr 52/2	250 000,00		250 000,00	250 000,00			UGiM
37.	758	75818	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00			UGiM
Ogółem				33 887 923,14	1 408 159,75	16 168 633,09	5 987 757,52	6 337 268,65	3 843 606,92	x

Oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY I MIASTA WĘGLINIEC NA 2026r.

Konstrukcja budżetu na rok 2026 została przyjęta w oparciu o założenia i wskaźniki służące do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2026, przy uwzględnieniu specyfiki ekonomicznej naszej gminy. Rok 2025 był pierwszym rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Zaplanowane dochody budżetu gminy w roku 2026, zwłaszcza w zakresie podatków i opłat, powinny zostać zrealizowane. Do planowania przyjęto wielkości wynikające z uchwalonych przez Radę Miejską w Węglińcu stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na 2026r. oraz stawki podatku leśnego i rolnego w oparciu o średnią cenę 1m³ drewna i średnią cenę skupu żyta, ogłoszone przez prezesa GUS w miesiącu październiku 2025r. W odniesieniu do podatku od nieruchomości przyjęto do planu dochodów budżetu kwotę wymiaru wszystkich przedmiotów opodatkowania, skorygowaną o współczynnik ściągальności. W pozostałych źródłach dochodów wielkości do planu na rok 2026 przyjęto na bazie przewidywanego wykonania roku 2025. W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.100.000,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągальności ok. 95%. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 644.945,31 zł. Wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu po I półroczu 2026 roku.

Na rok 2026 w odniesieniu do wydatków bieżących podstawę planowania stanowił prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych-3%. 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%. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu, 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. 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 od miesiąca lipca 2026.

Nowym zadaniem rozpoczętym w roku 2025 jest bieżące utrzymanie obiektu sali sportowej w Czerwonej Wodzie. W roku 2026 koszty utrzymania Sali realizowane są w ramach planu finansowego Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu. Na ten cel w budżecie Gminy zaplanowano dotację przedmiotową w kwocie 308.210,00zł.

Dla roku 2026 ustalono deficyt w kwocie 2.051.689,00zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Poniżej omówiono w sposób szczegółowy przyjęte wielkości planu na rok 2026 po stronie dochodów i wydatków, z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania roku 2025. W analizie tej pominięto te tytuły dochodów i wydatków, które w roku 2025 realizowano, a miały charakter jednoroczny oraz dochody i wydatki wynikające z otrzymywanych dotacji w trakcie roku budżetowego.

W ostatniej części uzasadnienia omówiono sytuację finansową Gminy, plany finansowe dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz odniesiono się do realizacji wniosków do funduszu sołeckiego.

DOCHODY

Dział 600 – Transport i łączność 1.530.753 zł

W rozdziale 60013 zaplanowano dochody z tytułu dotacji z Samorządu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 160.000,00zł na realizację zadania: „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”. Kwotę dofinansowania przyjęto jako 40% szacowanych kosztów realizacji przedsięwzięcia.

W rozdziale 60016 zaplanowano:

- 30.000,00zł – dochód z opłaty za zajęcie pasa drogi w wysokości 72,46% w stosunku do planu roku 2025,
- 1.340.753,00zł- dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Przebudowa ul. Kolejowej w Węglińcu wraz z wymianą sieci wodociągowej” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (środki BGK).

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 2.431.293 zł

Rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami 1. 774.573,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano:

- dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 24.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2025;
- kwotę 9.318,00zł w formie opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, jest to wartość zbliżona do wykonania w roku bieżącym, przyjęto założenie, że część opłat będzie wnoszona cyklicznie w latach kolejnych po dokonaniu przekształcenia w roku 2019;
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - lokali mieszkalnych i gruntów gminnych w wysokości 705.255,00zł, niższe od planu roku 2025. Przewidziano sprzedaż gruntów na cele mieszkaniowe i inwestycyjne. Plan sprzedaży sporządzony został przez Wydział Infrastruktury Komunalnej i Ochrony Środowiska;
- kwotę 1.036.000,00zł- z tego:
 - 900.000,00zł- z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych. Plan ustalono na poziomie o ok.7,33% większym do roku bieżącego,
 - 136.000,00zł- z tytułu refakturowania usług, w tym opłaty za odpady komunalne, wywóz szamb, centralne ogrzewanie.

Rozdział 70007 gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 509.120,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano:

- kwotę 315.000,00zł- z tytułu dochodów z najmu mieszkań socjalnych i komunalnych na poziomie większym od przewidywanego wykonania roku 2025r. o ok.11%;
- kwotę 140.000,00zł- z tytułu refakturowania usług, w tym opłaty za odpady komunalne, wywóz szamb, centralne ogrzewanie;

- 54.120,00zł- zaplanowano dochód z realizacji przedsięwzięcia "Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie"- Fundusz Dopłat (środki BGK).

Rozdział 70095 pozostała działalność

147.600,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania zadań bieżącego i inwestycyjnego z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat:

- 147.600,00zł- zadanie inwestycyjne „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny”.

Dział 750 - Administracja publiczna

116.036 zł

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie

113.636,00 zł

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na poziomie niższym od roku 2025 o 3,19%. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r.

Rozdział 75023 urzędy gmin

2.400,00 zł

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty eksploatacyjne od BS Pieńsk za wynajęcie pomieszczeń w Urzędzie Gminy – na podstawie podpisanej umowy przyjęte w wysokości 2.400,00zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

1.655,00 zł

W dziale tym ujęta jest dotacja celowa na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców określona na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DJG.3113.2.2025 z dnia 23 października 2025r.

Dział 752 – Obrona narodowa

1.545.262,00 zł

Rozdział 75212 pozostałe wydatki obronne

200,00 zł

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na poziomie roku 2025. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r.

Rozdział 75281 zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

1.545.062,00 zł

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu realizacji przepisów ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. 32.511.785 zł

Rozdział 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 4.000 zł

W rozdziale tym ujęte są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Rozdział 75615 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 5.110.167 zł

- Podatek od nieruchomości w kwocie 3.576.000,00zł zaplanowano w wysokości o ok. 5,25% niższej od planu roku 2025. Jako podstawę planowania na rok 2026 przyjęto stawki podatku zaproponowane do uchwalenia przez Radę Miejską. W roku 2026 nie uwzględniono w podstawie wymiaru podatku od nieruchomości gruntów i obiektów zajętych na cele ochrony przeciwpożarowej, w związku z zaproponowanym w projekcie uchwały zwolnieniem. Większość stawek podatkowych zaproponowanych na rok 2026 zostało podniesionych o ok. 0,18-4,38% (od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - wzrost o 0,06zł, od budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 1,00zł, budynków mieszkalnych- 0,05zł, od gruntów pozostałych- 0,03zł, od budynków pozostałych- 0,02zł). Przewidywane na podstawie powyższych stawek dochody skorygowano o wskaźnik przewidywanej ściągalskości tego podatku, w wysokości ok. 85% rocznego wymiaru. W kalkulacji uwzględniono również skutek braku innych niż powyżej ulg i zwolnień zaproponowanych w uchwale Rady Miejskiej. W dalszym ciągu obserwowane jest zmniejszanie powierzchni do opodatkowania deklarowane przez osoby prawne.
- Podatek rolny w kwocie 39.500,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 41.513,00zł, przyjmując 95% wskaźnik ściągalskości podatku rocznego wymiaru. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75615 wynosi 72,87% przewidywanego wykonania roku 2025, co wynika z ilości gospodarstw objętych tym podatkiem przy obniżonej cenie żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (86,34zł- rok 2025, 66,42zł- rok 2026). Obliczenia dokonano przy założeniu nie skorzystania przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 1.404.667,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2025r. = 281,37zł (stawka na 2025r.- 277,35zł). Przyjęty plan jest nieznacznie wyższy od roku poprzedniego o 1,30%. Również w przypadku podatku leśnego założono nie obniżenie ceny 1m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 80.000,00zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2026 zaproponowane do uchwalenia przez Radę Miejską. Planowane dochody dla rozdziału 75615 są niższe od przewidywanego wykonania roku 2025 o ok. 4,53%. Zaproponowane zostały stawki większe niż w roku ubiegłym o ok. 3,57-9,52%.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych – nie zaplanowano
- Odsetki od podatków i opłat w wysokości 10.000,00zł.

Rozdział 75616 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 2.448.912 zł

- Podatek od nieruchomości od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 1.755.000,00 zł w oparciu o wielkość przewidywanego wykonania roku 2025, przyjmując ok. 85% wskaźnik ściągłości rocznego wymiaru dla wszystkich rodzajów nieruchomości wyliczonego na podstawie stawek podatku zaproponowanych do uchwalenia przez Radę Miejską. Większość stawek podatkowych zaproponowanych na rok 2026 zostało podniesionych o ok. 0,18-4,38% (od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - wzrost o 0,06zł, od budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 1,00zł, budynków mieszkalnych- 0,05zł, od gruntów pozostałych- 0,03zł, od budynków pozostałych- 0,02zł). Przewidywane na podstawie powyższych stawek dochody skorygowano o wskaźnik przewidywanej ściągłości tego podatku, w wysokości ok. 85% rocznego wymiaru. W kalkulacji uwzględniono również skutek braku innych niż powyżej ulg i zwolnień zaproponowanych w uchwale Rady Miejskiej.
- Podatek rolny w kwocie 77.100,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 64.261,00 zł oraz 16.937,00zł wg ha fizycznych. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75616 wynosi 73,43% przewidywanego wykonania roku 2025, co wynika z ilości gospodarstw objętych tym podatkiem przy obniżonej cenie żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (86,34zł- rok 2025, 66,42zł – rok 2026). Obliczenia dokonano przy założeniu nie skorzystania przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 2.662,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2025r. = 281,37zł (stawka na 2025r.-277,35zł). Przyjęty plan jest wyższy od roku poprzedniego o 2,38%. Również w przypadku podatku leśnego założono nie obniżenie ceny 1m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 286.150,00zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2026 zaproponowane do uchwalenia przez Radę Miejską. Zaproponowane zostały stawki większe niż w roku ubiegłym o ok. 3,57-9,52%. Planowane dochody dla rozdziału 75616 są o ok. 0,4% wyższe od planu roku 2025.
- Podatek od spadków i darowizn przyjęto w wysokości 10.000,00 zł, tj. na poziomie niższym od przewidywanego wykonania roku 2025. Wielkość wykonania w tym podatku jest nieprzewidywalna.
- Wpływy z opłaty targowej ujęto w kwocie 12.000,00zł. Plan ten stanowi 100,00% planu roku 2025. Wielkość tego dochodu w ostatnich latach systematycznie spada, głównie wskutek zmian ustawowych. Rada Miejska nie zmieniła stawek opłaty targowej.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 291.000,00 zł, tj. na poziomie niższym od przewidywanego planu dochodów roku 2025 o 3%. Wysokość osiąganych dochodów z tego podatku jest trudna do ustalenia, gdyż jest pochodną ilości transakcji zawieranych przez osoby fizyczne a podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe.
- Odsetki w kwocie 15.000,00zł ustalone zostały na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2025r.

Rozdział 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **835.000 zł**

- Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na rok 2026 ustalono w wysokości 20.000,00zł. Wysokość osiąganych dochodów z tej opłaty jest trudna do ustalenia.
- Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 30.000,00zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2025r.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 615.000,00 zł przyjęto na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025 o 4,90%.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 170.000,00 zł, co stanowi 98,84% wielkości planowanej w roku 2025.

Rozdział 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa
24.113.706 zł

Udział gminy Węgliniec w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w kwocie odpowiednio 23.771.924,00zł i 341.782,00zł został określony pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025r. Wielkości te są wyższe o ponad 9,17% wyższe niż w roku 2025. Rok 2026 jest drugim rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Dział 758 - Różne rozliczenia **12.682.615,42 zł**

Rozdział 75814 różne rozliczenia finansowe **250.000 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na refundację wydatków roku 2025 ujętych w funduszu sołeckim w kwocie 50.000,00zł oraz dochody z rozliczeń podatku VAT dokonywane przez podmiot zewnętrzny za lata ubiegłe w wysokości 200.000,00zł.

Rozdział 75834 subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego **8.554.693 zł**

Rok 2025 był pierwszym rokiem, dla którego obowiązywały przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Gmina nie otrzymuje już części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej a dochody wyszacowane jako potrzeby finansowe Gminy, stanowiące sumę potrzeb:

- wyrównawczych
- oświatowych
- rozwojowych
- ekologicznych
- uzupełniających.

Na rok 2026 w rozdziale 75834 zaplanowano subwencję ogólną w kwocie 8.554.693,00zł, która jest większa od subwencji otrzymanej w roku 2025 o 2,36%.

Powyższe kwoty przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025r.

Rozdział 75865 programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego **3.797.206,77zł**

Na rok 2026 w rozdziale 75865 zaplanowano dochody z dofinansowania projektów inwestycyjnych:

- 1.179.910,34zł- „Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich”
- 172.200,00zł- „Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu”
- 2.445.096,43zł – „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec”.

Na rok 2026 w rozdziale 75867 zaplanowano dochody z dofinansowania projektu inwestycyjnego „Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii”.

Dział 801 - Oświata i wychowanie**164.241,00 zł**

W roku 2026 zaplanowano w rozdziale 80104 zaplanowano dochody z tytułu:

- dotacji od innych gmin z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych w wysokości 49.822,00zł;
- realizacji zadań przez Przedszkole Miejskie w Węglińcu – 114.419,00zł- z odpłatności dodatkowej wnoszonej przez rodziców za realizację programu przekraczającego normę ustawową, które liczone są w oparciu o koszty wynagrodzeń osobowych nauczycieli realizujących to zadanie. Dochód zaplanowano w wysokości większej od roku 2025 o 1,54% biorąc pod uwagę przepisy ustawy o systemie oświaty, z których wynika obowiązek ustalenia stawki godzinowej na poziomie po waloryzacji nie przekraczającym 1,44zł (stawka bez zmian).

Dział 852 - Pomoc społeczna**1.035.186,76 zł**

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są dofinansowywane z budżetu państwa. W dziale Pomoc Społeczna ujęto:

- 85205 – dotacja na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych – na zadania własne – 6.000,00 zł
- 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – na zadania własne – 40.600,00 zł (zadania zlecone wykazywane są w dziale 855)
- 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – obejmuje dotację na zasiłki okresowe 235.100,00 zł-dotacja na zadania własne
- 85216 – zasiłki stałe- 435.000,00zł- dotacja na zadania własne
- 85219 – ośrodki pomocy społecznej- dotacja na realizację zadań własnych 178.366,76 zł (w tym kwota na dodatki motywacyjne – 58.911,18zł)
- 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- zadania zlecone- 58.320,00zł
- 85230- pomoc państwa w zakresie dożywiania- dotacja w wysokości- 80.800,00zł.

Dodatkowo w rozdziale 85228 zaplanowano dochód w kwocie 1.000,00zł z tytułu zwrotu przez podopiecznych kosztów usług opiekuńczych.

Dział 855 - Rodzina**3.181.543,40 zł**

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:

- 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- w kwocie 2.469.000,00 zł
- 85504 – wspieranie rodziny – w kwocie 4.720,00zł- kwota przeznaczona na dodatek motywacyjny dla asystenta rodziny

- 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – na zadania zlecone- 62.000,00zł
- 85516 – system opieki nad dziećmi do lat 3 – zaplanowano dochody z tytułu odpłatności w wysokości 500.000,00zł za pobyt i wyżywienie dzieci w Żłobku Miejskim, utworzonym w roku 2021. Funkcjonowanie Żłobka przez okres 2 lat było dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej i rodzice wnosili symboliczną opłatę. W chwili obecnej odpłatność została urealniona do kwoty 1.500,00zł za miesiąc, co stanowi 40,38% rzeczywistego planowanego kosztu utrzymania.
- Dodatkowo w dziale 855 zaplanowano dochody w rozdziale 85502 w kwocie 25.000,00zł- wynikające z realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym dochody w wysokości 50% ściągniętej od dłużnika zaliczki alimentacyjnej oraz z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, stanowiącej że 40% kwot ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wyniku postępowania egzekucyjnego stanowi dochód własny gminy wierzyciela.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	6.393.227zł
--	--------------------

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód	2.588.227 zł
---	---------------------

Zaplanowano dochody majątkowe 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.

Rozdział 90002 gospodarka odpadami	3.100.000 zł
---	---------------------

W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.100.000,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Nie przewiduje się podwyższenia opłaty w roku 2026. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 644.945,31zł. Realizacja dochodów i wydatków w 2026r. obarczona jest ryzykiem, jest trudna do przewidzenia. Po rozstrzygnięciu przetargu na transport odpadów i analizie struktury odebranych odpadów w I półroczu 2026 roku wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu.

Dochody z opłat, zgodnie z art. 6r. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, przeznacza się na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w rozdziale 90002.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	705.000 zł
---	-------------------

Zaplanowano dochód z Wojewódzkiego i Narodowego FOŚiGW na realizację Programu Ciepłe Mieszkanie – 700.000,00zł oraz dochód z WFOŚiGW na realizację Programu Czyste Powietrze w wysokości 5.000,00zł.

Łącznie zaplanowane dochody budżetu gminy na rok 2026 wynoszą 61.593.597,58zł, w tym dochody majątkowe: 10.913.257,42zł oraz dochody bieżące 50.680.340,16zł.

WYDATKI

Planowane wydatki budżetu Gminy Węglińiec na rok 2026 wynoszą łącznie 63.645.286,58zł, w tym na wydatki bieżące przewidziano kwotę 47.476.653,49zł (tj.74,60%) i 16.168.633,09zł (tj.25,40%) na wydatki inwestycyjne.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo 152.500,00 zł

Rozdział 01030 Izby rolnicze – zaplanowano wydatek na obligatoryjny odpis na rzecz Izby Rolniczej we Wrocławiu w wysokości 2 % przewidywanych wpływów z podatku rolnego- 2.500,00zł.

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi – zaplanowano w ramach wydatków inwestycyjnych przekazanie dotacji celowych w kwocie łącznie 150.000,00zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu na wykonanie dokumentacji projektowych zadania "Budowa hydrofornii oraz zbiornika retencji wraz z siecią zasilającą w miejscowości Czerwona Woda - dokumentacja"

Dział 020 Leśnictwo 42.000 zł

Rozdział 02001 Gospodarka leśna

Zaplanowano wydatki:

- na wynagrodzenie leśnika dokonującego oceny drzew i krzewów wnioskowanych do wycinki oraz wydawanie opinii w zakresie celowości wycinki. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego - 12.000,00zł;
- na wycinkę, przycinkę drzew oraz nowe nasadzenia – 30.000,00zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 121.414,00 zł

Rozdział 40002 Dostarczanie wody 121.414,00 zł

Zaplanowano wydatki na dotację przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu – dopłatę do 1m³ wody.

Dział 600 Transport i łączność 4.265.840,00 zł

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie 435.000,00 zł

Zaplanowano kwotę na zadania inwestycyjne:

- kwotę 400.000,00zł zad. „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”(współfinansowanie w 40% przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego);
- kwotę 20.000,00zł zad. „Budowa chodnika w miejscowości Jagodzin przy drodze wojewódzkiej 296-400m”;
- kwotę 15.000,00zł zad. „Budowa chodnika w miejscowości Węglińiec przy drodze wojewódzkiej 296 - dokumentacja”.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

3.799.540,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale 60016 obejmują prace inwestycyjne i remontowe na drogach gminnych, zimowe utrzymanie dróg i chodników oraz inne zadania związane z utrzymaniem dróg. Na koszty zimowego utrzymania dróg oraz inne wydatki związane z utrzymaniem dróg i przystanków komunikacyjnych zaplanowano kwotę 350.000,00zł. Kwotę 20.000,00zł na oznakowanie dróg, 2.000,00zł na zakup koszy ulicznych, 2.500,00zł na opłacenie umowy dzierżawy droga do stadionu miejskiego, 15.000,00zł na konserwację wiat przystankowych oraz 10.000,00zł na przegląd widoczności przejazdów kolejowych. Na remonty bieżące dróg (w tym naprawy pozimowe, naprawę przepustów i mostków) przeznaczono kwotę 140.000,00zł (w tym 80.000,00zł-remont dróg tłuczniowych).

W rozdziale 60016 zaplanowano także zadania bieżące funduszy sołeckich 31.000,00zł:

- kwota 6.000,00zł – miejscowość Czerwona Woda - Zakup, wymiana i montaż tabliczek z nazwami ulic i znaków drogowych;
- kwota 13.500,00zł – miejscowość Czerwona Woda - Montaż 3 progów zwalniających (1 na ul. Kościelnik, 2 na ul. Kuźniczyskiej);
- kwota 6.000,00zł – miejscowość Czerwona Woda -Wykonanie barierki na 2 przepustach na ul. Kuźniczyskiej;
- kwota 2.500,00zł – miejscowość Czerwona Woda -Montaż lustra i znaku stop -wraz ze zmianą organizacji ruchu;
- kwota 3.000,00zł – miejscowość Piaseczna - Wykonanie projektu organizacji ruchu na skrzyżowaniu przy budynku 41-42;

Ponadto w rozdziale 60016 na inwestycje w infrastrukturze drogowej zaplanowano kwotę 2.929.040,00zł:

- kwota 110.000,00zł zadanie „Przebudowa nawierzchni drogi ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie dz.nr 2441/1,2452”;
- kwota 65.000,00zł zadanie „Przebudowa drogi w Okrąglicy dz. nr 38/1168”;
- kwota 5.000,00zł zadanie „Budowa ul. Piłsudskiego w Węglińcu dz. 7 -dokumentacja”;
- kwota 10.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Skrajnej w Węglińcu – dokumentacja projektowa”;
- kwota 10.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Krótkiej w Węglińcu – dokumentacja projektowa”;
- kwota 5.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Reja w Starym Węglińcu – dokumentacja projektowa”;
- kwota 2.694.040,00zł zadanie „Przebudowa ulicy Kolejowej w Węglińcu wraz z wymianą sieci wodociągowej”;
- kwota 10.000,00zł zadanie „Wykonanie nawierzchni bitumicznej wraz z dokumentacją dz. 448,449 w Piasecznej -dokumentacja”;
- kwota 20.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Wojska Polskiego w Węglińcu wraz z infrastrukturą-dokumentacja”.

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne

29.000,00 zł

W rozdziale 60017 kwotę 29.000,00zł planuje się przeznaczyć na inwestycje:

- kwota 10.000,00zł zad. „Przebudowa ul. Kuźniczyska w Czerwonej Wodzie dz. nr 2103/1-dokumentacja”;
- kwota 8.000,00zł zad. „Przebudowa ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie do budynku nr 18d-dokumentacja”;
- kwota 11.000,00zł zad. „Wykonanie zatoki spowalniającej ruch na dz. nr 825/3 w Starym Węglińcu”.

Rozdział 60095 Pozostała działalność

2.300,00 zł

Zaplanowano środki na funkcjonowanie wiejskiego systemu powiadamiania SMS:

- 800,00zł - w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś

- 1.500,00zł- w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Ruszów.

Dział 630 Turystyka

1.943.809,00zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

1.943.809,00 zł

Zaplanowano kwotę 1.943.809,00zł na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki w ramach wydatków inwestycyjnych są to środki na realizację projektu wieloletniego „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich”. Zadanie przewidziano do dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w ramach ZIT ZOF (kwota 1.179.910,34zł).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

1.423.963,56 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

641.803,62 zł

Rozdział 70005 § 4300 - planuje się wydatki w kwocie 53.500,00zł na koszty przewidywanych opracowań geodezyjnych oraz operatów szacunkowych związanych głównie ze sprzedażą mienia komunalnego dokonano na poziomie wyjściowym dla roku bieżącego.

W planie UGiM Węglińiec zabezpieczono środki w kwocie 385.031,62zł na koszty bezpośrednie związane z utrzymaniem obiektów komunalnych dzierżawionych i wynajmowanych na rzecz innych podmiotów, w tym częściową refundację kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się konserwacją i utrzymaniem budynku przy ul. Sikorskiego w Węglińcu (począwszy od 2023r. zatrudnionego w GCKSiR).

W § 4270 dodatkowo zaplanowano środki w wysokości 160.000,00zł na wymianę pokrycia dachowego na budynku będącym siedzibą Przedszkola Niepublicznego w Ruszowie.

W § 4480 zaplanowano podatek od nieruchomości w wysokości 43.272,00zł od majątku będącego w użytkowaniu Gminy, nie będącego jej własnością.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

597.659,94 zł

W planie UGiM zabezpieczono środki w kwocie 530.009,94zł na koszty bezpośrednie związane z administrowaniem mieszkaniami socjalnymi i komunalnymi, w tym częściową refundację kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się konserwacją i utrzymaniem substancji mieszkaniowej (począwszy od 2023r. zatrudnionego w GCKSiR).

Dodatkowo w rozdziale 70007 zaplanowano koszty przedsięwzięcia wieloletniego „Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie” – 67.650,00zł. Zadanie przewidziano do dofinansowania z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat.

Rozdział 70095 Pozostała działalność

184.500 zł

Zaplanowano przedsięwzięcie inwestycyjne wieloletnie „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny”. Zadanie przewidziano do realizacji przy współfinansowaniu z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat.

Dział 710 Działalność usługowa

195.000,00 zł

Rozdział 71004 plany zagospodarowania przestrzennego

195.000,00 zł

Rozdział 71004 – zaplanowano środki na zmiany planu zagospodarowania przestrzennego na ogłoszenia prasowe (10.000,00zł) i komisje urbanistyczne (8.000,00zł) oraz koszty decyzji o warunkach zabudowy (10.000,00zł)

Plan obejmuje wykonanie planu ogólnego Gminy Węgliniec zgodnie z przepisami ustawowymi -Dz.U z 2023r. poz.1688 o zagospodarowaniu przestrzennym -99.015,00zł.

Dział 750 Administracja publiczna 7.561.723,65 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie 113.636,00 zł

Zaplanowano wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości określonej dotacją.

Rozdział 75022 Rady gmin 241.800,00 zł

Wydatki na obsługę Rady Miejskiej zaplanowano na poziomie wyższym od roku 2024 o 30,49% wzrost wydatków bieżących. W kwocie tej zabezpieczono środki na wymianę sprzętu służącego do posiedzeń Rady Gminy.

Rozdział 75023 Urzędy gmin 5.516.138,35 zł

Zaplanowano wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędy Miasta i Gminy w kwocie wyższej niż w roku 2025 o 1,0%. W wydatkach UGiM, zaplanowano wydatki ściśle związane z utrzymaniem stanowisk pracy (zgodnie z klasyfikacją SMUP), w tym:

- zaplanowano wzrost o 3,0% wydatków rzeczowych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji na rok 2026,

- zaplanowano 3% wynagrodzeń pracowników podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. 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.

- ujęto wydatki na zakup sprzętu i nowego oprogramowania oraz audyt informatyczny – 50.000,00zł

- ujęto wydatki na remonty budynku Urzędu Gminy – 15.000,00zł

- usługi audytu – 15.000,00zł.

Zaplanowano także wydatki inwestycyjne w Urzędzie Gminy i Miasta – „Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węgliniec.” – 674.655,00zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 100.000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 100.000,00zł na wydatki związane z promocją gminy, w wielkości o 8,11% większej od przewidywanego wykonania roku 2025.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 977.725,30 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na funkcjonowanie Centrum Usług Wspólnych w strukturach Urzędu Gminy i Miasta w wielkości niższej od przewidywanego wykonania roku 2025 o 3,04%. Zaplanowano wydatki ściśle związane z utrzymaniem stanowisk pracy CUW. W rozdziale tym nie ujmuje się kosztów jednorazowych, które w całości przypisywane są do rozdziału 75023.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

612.424,00 zł

Plan wydatków zamyka się kwotą 612.424,00zł, z czego:

- 56.200,00zł - Środki na funkcjonowanie sołectw przewidziane są na wypłatę diet sołtysów, według stawek określonych w uchwale Rady Miejskiej
- 23.476,00zł - na część składki należnej na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej (wzrost o 2,76%)
- 21.320,00zł- dotacja celowa dla Gminy Miejskiej Bolesławiec na funkcjonowanie Biura Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Obszaru Funkcjonalnego
- 14.200,00zł- środki na utrzymanie sołtysówki w Czerwonej Wodzie, Jagodzinie
- 200.000,00zł – środki na wynagrodzenie podmiotu dokonującego rozliczeń optymalizacyjnych podatku VAT płaconego przez Gminę
- 22.500,00zł – wynagrodzenia prowizyjne inkasentów podatków i opłat
- 25.000,00zł- środki na opracowanie dokumentów strategicznych niezbędnych do aplikowania o środki Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego oraz inne środki zewnętrzne
- zaplanowano środki na opłatę składek z tytułu przynależności do grup działania i związków(SMUP):
 - w kwocie 3.100,00 zł na składkę do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej
 - w kwocie 11.546,00 zł na rzecz Euroregionu „Nysa”
 - w kwocie 10.000,00zł- stowarzyszenie LGD Bory Dolnośląskie
 - w kwocie 320,00zł- Rejonowy Związek Spółek Wodnych.
- 224.762,00,00zł- pozostałe środki wyodrębnione z rozdziału 75023 zgodnie z klasyfikacją SMUP, m.in. opłaty pocztowe, bankowe, komornicze, sądowe, opłaty użytkowanie wieczyste, ubezpieczenia, zajęcie pasa drogowego i in.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

1.655,00 zł

W rozdziale 75101 zaplanowano środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na aktualizację stałego rejestru wyborców Gminy i Miasta Węgliniec.

Dział 752 Obrona narodowa

1.545.262,00zł

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne

200,00zł

W rozdziale 75212 zaplanowano środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na zakupy związane z obroną narodową.

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

1.545.062,00zł

W rozdziale 75281 na wydatki bieżące w zakresie zadań o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej zaplanowano kwotę 215.000,00zł:

- kwota 50.000,00zł – doposażenie magazynu OC i OL w sprzęt gospodarczy (m.in. łopaty, szpadle, taczki, regały do magazynu itp.);
- kwota 50.000,00zł – łóżka polowe;
- kwota 10.000,00zł – komplet pościeli jednorazowej;
- kwota 15.000,00zł – koce;
- kwota 30.000,00zł – spiwory;
- kwota 10.000,00zł – nagrzewnice olejowe lub elektryczne;
- kwota 50.000,00zł – szkolenia, ćwiczenia, zakupy materiałów edukacyjnych i informacyjnych z zakresu OC i OL.

Ponadto, w rozdziale 75281 na inwestycje w zakresie zadań o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej zaplanowano kwotę 1.330.062,00zł:

- kwota 780.062,00zł zadanie „Adaptacja pomieszczeń piwnicznych budynku Szkoły Podstawowej w Węglińcu, Ruszowie i Czerwonej Wodzie oraz budynku po byłej szkole podstawowej w Starym Węglińcu na miejsce ukrycia dla ludności”;
- kwota 50.000,00zł zadanie „Zakup namiotu 10 - osobowego z wyposażeniem”;
- kwota 400.000,00zł zadanie „Modernizacja magazynu OC etap II”;
- kwota 100.000,00zł zadanie „Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z automatyką do podłączenia mobilnego agregatu prądotwórczego”.

Środki zaplanowano do wysokości przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

595.206,00 zł

Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji

12.000,00zł

Zaplanowano środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji, z tego:

- 3.000,00zł - z przeznaczeniem na nagrody dla policjantów i organizację Święta Policji,
- 6.000,00zł- z przeznaczeniem na dodatkowe służby,
- 2.000,00zł- na zakup narkotestów,
- 1.000,00zł- na organizację akademii z okazji Święta Policji.

Rozdział 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

15.000,00zł

Zaplanowano środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej – na zakup sprzętarki.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

531.706,00zł

Zaplanowano środki w wysokości 531.706,00zł na bieżące funkcjonowanie OSP. Finansowanie jednostek OSP odbywa się poprzez realizację części wydatków bezpośrednio z budżetu gminy – 192.356,00zł (o 6,45% mniej niż w roku 2025). Zaplanowane wydatki w Urzędzie Gminy dotyczą między innymi: wynagrodzenia komendanta, przewidywanych kosztów szkoleń i ubezpieczeń strażaków, ekwiwalentów za udział w akcjach, oraz inne wydatki związane z utrzymaniem gotowości jednostek. W ramach tych środków dodatkowo 25.000,00zł przeznaczają się na kursy dla strażaków jednostek OSP. Pozostałą kwotę 330.350,00zł przewidziano do przekazania gminnym jednostkom OSP w formie dotacji. Kwotę tę ustalono zwiększając dotacje bazowe w stosunku do roku 2025 o 3,74%. Dodatkowo w 4 jednostkach zabezpieczono środki na dodatkowe niezbędne wydatki, związane z przeglądami i naprawami sprzętu pożarniczego oraz legalizacją urządzeń na łączną sumę 38.950,00zł. Struktura finansowania

poszczególnych jednostek w roku 2026, z uwzględnieniem korekty o dodatkowe środki została zaprezentowana w załączniku nr 8.

W rozdziale 75412 zaplanowano ponadto wydatki bieżące (przekazanie dotacji dla OSP Czerwona Woda w ramach funduszu sołeckiego miejscowości- malowanie garaży 7.000,00zł- oraz działalność MDP 2.000,00zł).

Rozdział 75495 Pozostała działalność

36.500,00 zł

Wydatki bieżące w rozdziale 75495 obejmują:

- 6.000,00zł - pobór wody do celów przeciwpożarowych,
- 30.000,00zł- wymianę sieci hydrantów na terenie Gminy
- 500,00zł- usługi telekomunikacyjne- monitoring.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

656.000,00 zł

Rozdział 75702 obejmuje planowane w kwocie 631.000,00zł środki na obsługę długu, które ujęto 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 13.206.484,00zł. Dodatkowo zabezpieczono kwotę 25.000,00zł na prowizję z tytułu kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2026 roku. 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 br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M. W odniesieniu do zaplanowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki w kwocie 699.255,00zł z Funduszu Dostępności przyjęto oprocentowanie preferencyjne 0,15% w skali roku.

Dział 758 Różne rozliczenia

1.378.860,00 zł

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

100.000,00zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na zapłatę długów spadkowych przejętych przez Gminę po zmarłym mieszkańcu.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

1.278.860,00zł

Z planowanych wydatków w kwocie 1.278.860,00zł przeznacza się na rezerwę ogólną 225.000,00zł, 135.000,00zł na rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, 100.000,00zł- rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz celową rezerwę na potrzeby oświaty 818.860,00zł. W celowej rezerwie oświatowej przewidziano środki na: doksztalcanie nauczycieli w wysokości 0,8% odpisu od funduszu płac- 67.580,00zł, fundusz zdrowotny 0,1% - 8.450,00zł, dodatki motywacyjne dla nauczycieli wraz z pochodnymi- 265.787,00zł, środki na odprawy emerytalne nauczycieli i pracowników administracji i obsługi szkół- 452.000,00zł oraz środki na fundusz nagród nauczycieli -25.043,00zł, co stanowi część przypadającą zgodnie z regulaminem do dyspozycji Burmistrza, pozostałą część należnego odpisu na fundusz nagród nauczycieli umieszczono w budżetach poszczególnych placówek oświatowych. Zaznaczyć należy, iż kwota zarezerwowana w rezerwie budżetowej na dodatki motywacyjne dla nauczycieli obejmuje środki na dodatki motywacyjne dla dyrektorów placówek. Łącznie dodatki motywacyjne stanowią 3,15% funduszu płac nauczycieli. W roku 2026 przyjmuje się założenie, że pula środków na dodatki motywacyjne nauczycieli w rezerwie wynosi 2,5% od wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli na okres 6m-cy. Zaplanowanie w

rezerwie budżetowej środków na nagrody i dodatki motywacyjne wynika z przyjętego przez Radę Miejską regulaminu. Podział środków na placówki nastąpi po przedstawieniu stosownych wniosków, ich analizie i zatwierdzeniu decyzji o podziale.

W przypadku funduszu zdrowotnego decyzję o podziale podejmuje burmistrz w oparciu o zgłoszone przez szkołę potrzeby, w związku z powyższym środki na ten cel umieszczono w rezerwie celowej. Podobnie w rezerwie zapisano środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, które będzie realizowane wg planu doskonalenia zatwierdzonego w trakcie roku budżetowego. Złożone zapotrzebowania na środki na awans zawodowy nauczycieli pozwolą jedynie określić globalną sumę niezbędnych środków, jednakże podział na konkretne placówki musi być potwierdzony uzyskaniem stopnia awansu, co było przyczyną zaplanowania środków na ten cel w rezerwie oświatowej.

Dział 801 Oświata i wychowanie	19.063.826,51zł
---------------------------------------	------------------------

<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>11.558.707,00 zł</i>
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>429.007,00 zł</i>
<i>Rozdział 80104 Przedszkola</i>	<i>3.816.305,00 zł</i>
<i>Rozdział 80107 Świetlice szkolne</i>	<i>713.374,00 zł</i>
<i>Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	<i>235.005,00 zł</i>
<i>Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych</i>	<i>226.581,00 zł</i>
<i>Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	<i>1.137.242,00 zł</i>

Wydatki w tym dziale były konstruowane w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne, oraz analizę potrzeb zgłoszonych pisemnie przez dyrektorów placówek. Wydatki płacowe szkół liczone z uwzględnieniem umów z pracownikami szkół, zapewniono środki na obowiązkowe godziny ponadwymiarowe oraz nauczanie indywidualne zgłaszane przez dyrektorów placówek, nieobowiązkowe zajęcia pozalekcyjne z obszaru preferencji określonych uprzednio przy budowie arkuszy organizacyjnych i innych zalecanych do realizacji. W planowanych wydatkach płacowych uwzględniono środki niezbędne na nagrody jubileuszowe wszystkich pracowników szkół, dodatki i inne należne pracownikom oświaty świadczenia. W wydatkach płacowych uwzględniono środki na nagrody dla nauczycieli w wysokości 75% należnego odpisu na fundusz nagród, a będącego w dyspozycji dyrektorów szkół. Środki na wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi skalkulowano ze wzrostem 3% - podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. 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.

W zakresie natomiast wynagrodzeń nauczycieli obliczono i zaplanowano skutek podwyżek o 3,0%, który ujęty został przez Ministra Finansów w kalkulacji tzw. Potrzeb oświatowych Gminy na 2026. Potrzeby oświatowe oblicza się na podstawie danych w SIO wykazanych na dzień 15 maja 2025r. Dalsze ewentualne zwiększenia tego funduszu mogą nastąpić w trakcie roku budżetowego 2026, w drodze uruchomienia rezerwy budżetu państwa, o której mowa w art. 114 nowej ustawy o dochodach jst.

W budżecie jednostek oświatowych zabezpieczono środki na wynagrodzenia nauczycieli przebywających na urlopie zdrowotnym. Wzorem lat poprzednich proponuje się, by ewentualne

oszczędności na funduszu płac, w tym również z tytułu zwolnień chorobowych stanowiły źródło finansowania doraźnych zastępstw.

Wydatki rzeczowe w oświacie określono w oparciu o analizę wykonania bieżącego roku z założeniem inflacyjnego wzrostu – 3,0% i odjęciem kwot, które miały charakter incydentalny, jednokrotny.

Skalkulowano najistotniejsze pozycje w wydatkach rzeczowych. Należy stwierdzić, że zaplanowane środki na wydatki rzeczowe powinny zabezpieczyć bieżące potrzeby szkół i obejmują kwoty na wykonywanie drobnych napraw i remontów.

Ponadto, podobnie jak w roku poprzednim, rozwiązano system koordynowania wyjazdów na zajęcia i imprezy sportowe- środki na dowozy zapewniono poprzez zwiększenie w rozdziale 80113 na dowozy dodatkowe. Środki na wyjazdy na konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne zaplanowano w ramach dowozów dodatkowych w rozdziale 80113 i uruchamiane one mogą być w trybie określonym przez burmistrza. Kwota zaplanowana na dowożenie uczniów do szkół w 2026 roku wynosi 785.000,00zł.

Natomiast w rozdziale 80195 zapewniono środki na wynagrodzenia komisji powołanych do awansu zawodowego nauczycieli – 5.500,00zł, kwotę 6.500,00zł na zakup nagród rzeczowych związanych z zakończeniem roku szkolnego, pucharów i nagród w konkurencjach sportowych, projekt „ABC Pływania” -10.800,00zł oraz 800,00zł na szkolny SKS. Zadanie będzie koordynowane przez Urząd Gminy i Miasta Węgliniec.

W rozdziale 80101:

- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie zabezpieczono kwotę 3.860,00zł na Prezentacje Artystyczne;
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie, zabezpieczono kwotę 18.000,00zł na utrzymanie boiska "Orlik" ;
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na utrzymanie boiska szkolnego w wysokości 13.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na utrzymanie boiska szkolnego w wysokości 20.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na malowanie gabinetów oraz wymianę uszkodzonych sanitariatów – łącznie 9.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na zakup ławek i krzeseł do klasopracowni – 10.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na zakup pomocy dydaktycznych do Sali gimnastycznej – 1.500,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na wymianę płytek przy schodach wejściowych do szkoły (zakup materiałów) - 12.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na wymianę drzwi do toalet i szatni w hali sportowej – 3.600,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na naprawę tynków i malowanie hali sportowej – 70.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na zakup wycieraczek obiektowych wewnętrznych – 1.500,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na zakup rolet zaciemniających do świetlicy szkolnej – 1.200,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na zakup odbojnic do sal lekcyjnych -2.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na wymianę ogrodzeń drewnianych zabezpieczających wejścia piwniczne- montaż nowych balustrad – 30.000,00zł.

W rozdziale 80103 zaplanowano środki w wysokości niższej niż w roku 2025 o ok. 12,62%, co wynika z arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkola. Od września 2021 roku oddziały

przedszkolne w Węglińcu funkcjonują wyłącznie w Miejskim Przedszkolu Publicznym. Wydatki rzeczowe ujęto w rozdziale 80103 w sposób przewidziany w Zarządzeniu Burmistrza nr 93/2025 z dnia 01.09.2025r. w sprawie ustalenia zasad klasyfikowania zdarzeń gospodarczych w jednostkach oświatowych Gminy Węglińiec.

W rozdziale 80104 planowane są wydatki na:

- utrzymanie Przedszkola Miejskiego w Węglińcu – 2.724.905,00zł
- utrzymanie przedszkoli niepublicznych i zwrot gminom kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy w ich placówkach – 1.091.400,00zł.

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego obejmuje wszystkie niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki tytuły wydatków, wyłączając jedynie dochody i wydatki związane z odpłatnością za żywienie w przedszkolu, które to zadanie przewidziano do realizacji w ramach rachunku wydzielonego na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. W związku z przepisami ustawowymi w zakresie stawek z tytułu odpłatności dodatkowej za przedszkole zaplanowano wpływ dochodów w rozdziale 80104 w wysokości 112.680,00zł.

Dotacje dla przedszkoli niepublicznych i gmin skalkulowano w kwocie 1.091.400,00zł, większej od planu roku 2025 o ponad 10,63%. Koszty jednostkowe obliczono na 157 zapisanych dzieci w przedszkolu publicznym. Do kosztów utrzymania doliczono obliczone w sposób proporcjonalny wydatki Centrum Usług Wspólnych. Do kalkulacji potrzebnej kwoty dotacji przyjęto założenie, iż do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy uczęszczać będzie ogółem 60 wychowanków zgłoszonych przez przedszkola niepubliczne na dzień 30.09.2025r. Wysokość dotacji dla przedszkoli niepublicznych skalkulowano uwzględniając wysokość wnoszonej (deklarowanej) przez rodziców odpłatności w kwocie 114.419,00zł.

W rozdziale 80107 zaplanowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych. Wzrost wydatków o ponad 19%, co wynika z arkusza organizacyjnego.

W rozdziale 80148 wyodrębniono koszty funkcjonowania stołówki w Przedszkolu Publicznym w łącznej kwocie 235.005,00zł (wzrost o 6,64% w stosunku do roku 2025). Koszty wynagrodzeń i wydatków na media nie stanowią elementu kalkulacji kosztu wytworzenia posiłków, natomiast są elementem kalkulacji kosztu jednostkowego utrzymania dziecka w przedszkolu, będącego podstawą obliczenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych.

W rozdziale 80149 i 80150 ujęto koszty zajęć realizowanych z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Plan na 2025rok ustalono według metodologii określonej w Zarządzeniu 88/2022 z 01.09.2022r. Burmistrza Gminy i Miasta Węglińiec, biorąc pod uwagę zatrudnionych nauczycieli wspomagających, nauczycieli zajęć rewalidacyjnych, nauczycieli nauczania indywidualnego oraz nauczycieli specjalistów tj. logopedy, psychologa i pedagoga w wysokości odpowiadającej liczbie godzin prowadzonych bezpośrednio z uczniami posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Koszty te znacznie rosną rok/roku.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

785.000,00 zł

W rozdziale tym ujęto w kwocie 785.000,00zł koszty dowożenia uczniów do szkół podstawowych na terenie całej gminy. Koszty te rosną w stosunku do roku 2025 o ok. 1,89% głównie z uwagi na znaczne obciążenie dodatkowymi kosztami dowozu uczniów niepełnosprawnych. Od 2022r. zmieniono koncepcję dowozu uczniów do szkół, wprowadzając biletowanie, jednocześnie umożliwiając przewoźnikowi dofinansowanie przewozów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego, dzięki czemu koszty są stabilne. W kosztach dowozu ujęto środki na realizację umów zawartych z opiekunami dzieci niepełnosprawnych

oraz rezerwę na usługi świadczone dodatkowo a związane z wyjazdem dzieci i młodzieży na zawody sportowe, konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

162.605,51 zł

W rozdziale 80195 zapewniono środki na wynagrodzenia komisji powołanych do awansu zawodowego nauczycieli – 5.500,00zł, kwotę 6.500,00zł na zakup nagród rzeczowych związanych z zakończeniem roku szkolnego, pucharów i nagród w konkurencjach sportowych, projekt „ABC Pływania” - 10.800,00zł oraz 800,00zł na szkolny SKS. Zadanie będzie koordynowane przez Urząd Gminy i Miasta Węglińiec.

W rozdziale 80195 zaplanowano także realizację projektu współfinansowanego z Unii Europejskiej „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” :

- wydatki bieżące w kwocie 32.905,82zł
- wydatki majątkowe w kwocie 106.099,69zł.

Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w 2026r., bez środków na inwestycje i kosztów projektów wyniosą łącznie ze środkami umieszczonymi w rezerwie celowej – 19.743.681,00zł (wzrost w stosunku do roku 2025 o ok. 3,0%). Finansowanie oświaty od 2025r. nie następuje już na bazie otrzymywanych subwencji oświatowych oraz dotacji. Ustawodawca przewidział w przepisach sposób wyliczenia tzw. potrzeb oświatowych Gminy. Kalkulacja dla roku 2026 w zakresie potrzeb oświatowych Gminy Węglińiec wyniosła 13.924.735,00zł. Potrzeby oświatowe oblicza się na podstawie danych w SIO wykazanych na dzień 15 maja 2025r. Jak wynika z powyższego- środki samorządowe w zakresie oświaty na 2026 rok wyniosą 5.818.946,00zł.

Podkreślić należy, że jednostki realizujące w Gminie Węglińiec zadania z zakresu oświaty i wychowania nie ujmują w swej działalności kosztów obsługi księgowej w związku z przekazaniem ich do Urzędu Gminy i Miasta do Centrum Usług Wspólnych jednostek organizacyjnych Gminy. Koszt ten obejmuje koszty osobowe, jak również część kosztów rzeczowych i został przyporządkowany do każdej z jednostek według metodologii, określonej zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Węglińiec – ujmowany jest w rozdziale 75085.

Dział 851 Ochrona zdrowia

264.281,00zł

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

6.276,00 zł

Zaplanowano środki na realizację zadań z zakresu zwalczania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

238.005,00 zł

Planowane wydatki finansowane są z dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (190.000,00zł). W roku 2026 kontynuuje się funkcjonowanie świetlic środowiskowych w ramach zatrudnienia w obiektach kulturalnych, na co z budżetu Gminy zostanie udzielona dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu w kwocie 179.116,00zł. Ponadto część wydatków z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi będzie realizowana w MGOPS w Węglińcu. Ogółem plan wydatków realizowanych przez MGOPS ustalono na poziomie 58.889,00zł. W ramach wydatków w MGOPS przewiduje się poniesienie kosztów funkcjonowania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz ekspertyz i postępowania sądowego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

20.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na działania realizowane do 2022 roku przez podmioty zewnętrzne działające w dziedzinie ochrony zdrowia na ogólną kwotę 5.000,00zł. Proponuje się kontynuację programu prozdrowotnej aktywizacji i edukacji seniorów w ramach działalności GCKSiR w Węglińcu (dotacja celowa).

Zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 15.000,00zł na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia w formie dotacji celowej dla WS-SPZOZ w Zgorzelcu.

Dział 852 Pomoc społeczna 3.414.738,18 zł

Wydatki w tym dziale realizowane są ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. Łącznie zaplanowano kwotę 3.314.738,18zł, z czego kwota 1.035.186,76zł pochodzi z dotacji celowych z budżetu państwa a kwota 2.379.551,42zł z budżetu Gminy (wzrost kosztów Gminy o 3,51%). Jednostka realizująca w Gminie Węglińcu zadania z zakresu pomocy społecznej i na rzecz Rodziny - MGOPS w Węglińcu nie ujmuje w swej działalności kosztów obsługi księgowej w związku z przekazaniem ich do Urzędu Gminy i Miasta do Centrum Usług Wspólnych jednostek organizacyjnych Gminy. Koszt ten obejmuje koszty osobowe, jak również część kosztów rzeczowych i został przyporządkowany do każdej z jednostek według metodologii, określonej zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Węglińca – ujmowany jest w rozdziale 75085.

Rozdział 85202 domy pomocy społecznej 1.050.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 1.050.000,00zł, uwzględniając aktualny stan zobowiązań wobec domów pomocy społecznej, w których opieką objętych jest 19 mieszkańców z terenu gminy. Następuje ciągły wzrost wydatków w tym zakresie.

Rozdział 85205 zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej 6.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 6.000,00zł. Środki przeznaczone na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej. Zadania realizowane przez MGOPS finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa

Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 40.600,00 zł

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS na zadania własne gminy, finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85214 zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 396.000,00 zł

W kwocie 396.000,00 zł planowane są środki na świadczenia okresowe wg kwot zadeklarowanych przez wojewodę § 2030 – 235.100,00zł.

Pozostała część planowanych w omawianym rozdziale środków 160.900,00zł przeznaczona jest na świadczenia celowe płacone ze środków własnych gminy.

Służą one m.in. pokryciu kosztów leków i leczenia, żywienia, odzieży, dofinansowaniu wypoczynku, sprawienia pogrzebu a także pobytu podopiecznych w schroniskach. Wydatki gminy na świadczenia celowe rosną o 3,21%.

Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe

101.000,00 zł

Dodatki mieszkaniowe w całości finansowane ze środków własnych gminy planowane na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2025. W kalkulacji potrzeb oparto się na analizie wykonania roku 2025 oraz wysokości wskaźnika % ustalającego wysokość dodatków mieszkaniowych a przyjętego przez Radę Miejską.

Rozdział 85216 zasiłki stałe

435.000,00 zł

Zasiłki stałe finansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy.

Rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej

978.039,18 zł

Zaplanowana kwota na wydatki bieżące – 978.039,18zł jest większa od środków planowanych na 2025rok o ok.1%. W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. 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.

W kwocie wynagrodzeń osobowych ujęte są skutki:

- planowanych wypłat dodatków motywacyjnych w łącznej kwocie 58.911,18zł;
- zmniejszenia o 1/2 etatu stanu zatrudnienia w MGOPS od miesiąca lipca 2026r.

Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

78.320,00 zł

Kwotę 20.000,00zł pochodzącą ze środków własnych gminy, przeznacza się na realizację usług opiekuńczych za pośrednictwem firmy zewnętrznej. Wydatki w stosunku do roku bieżącego założono na poziomie wyższym od planu 2025r. o 400%.z uwagi na przewidywane wykonanie. W rozdziale 85228 zaplanowano także wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 58.320,00zł.

Rozdział 85230 pomoc w zakresie dożywiania

144.800,00 zł

Kwotę 144.800,00zł przeznaczono na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, w tym w oparciu o założenia rządowego programu „Posiłek w domu i szkole” przy współfinansowaniu ze środków dotacji w wysokości 80.800,00zł.

Wysokość środków gminnych skalkulowano jako obowiązkowy ok. 40% udział w realizowanym zadaniu przy założeniu zbliżonej liczby osób objętych dożywianiem, szacując potrzeby całoroczne. Wzorem lat poprzednich zakładamy zwiększenie przez budżet państwa dofinansowania w trakcie roku budżetowego. Zaplanowany udział środków gminy powinien być wystarczający.

Rozdział 85295 pozostała działalność

184.979,00 zł

Kwotę 10.000,00zł zaplanowano na organizację prac społecznie-użytecznych. Pozostała kwota przeznaczona jest na funkcjonowanie Klubów Seniora w Jagodzinie i Węglińcu. Na zadania klubów Seniora zaplanowano łącznie 174.979,00zł:

- 87.870,00zł- Klub Seniora w Węglińcu
- 87.109,00zł – Klub Seniora w Jagodzinie.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 30.000,00zł

Rozdział 85395 pozostała działalność 30.000,00 zł

W rozdziale 85395 zaplanowano środki na utrzymanie samochodu zakupionego na potrzeby transportu osób niepełnosprawnych w kwocie 30.000,00zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 28.150,00zł

Rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 5.150,00zł

W rozdziale 85415 zaplanowano środki na wypłatę stypendiów socjalnych – 5.150,00zł, zabezpieczając obowiązkowy 20% wkład gminy w realizację zadania dofinansowywanego z dotacji z budżetu państwa. Na wypłaty stypendiów socjalnych wzorem lat poprzednich, w rezerwie celowej budżetu państwa zostały zabezpieczone środki dotacji i sukcesywnie będą przekazywane do budżetu gminy w trakcie roku budżetowego. Ilość tego rodzaju świadczeń spada rok/roku.

Rozdział 85416 pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 23.000,00zł

Zaplanowano kwotę 23.000,00zł na wypłaty stypendiów Burmistrza dla uczniów uzdolnionych. Pula ta jest znacznie zwiększona w stosunku do roku 2025.

Dział 855 Rodzina 4.651.263,40zł

Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2.493.390,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości podanej przez wojewodę w informacji o dotacjach celowych na 2026r. tj. 2.469.000,00 zł. Kwota ta obejmuje wydatki osobowe i rzeczowe, związane z obsługą świadczeń, liczone 3% wskaźnikiem narzutu na realizowane świadczenia. Dodatkowo z uzyskanych dochodów z realizacji tego zadania zleconego przeznacza się kwotę 25.000,00zł na wydatki rzeczowe związane z obsługą świadczeń.

Rozdział 85504 wspieranie rodziny 57.725,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 57.725,00zł na zatrudnienie asystenta rodzinnego w wymiarze 1/2etatu. Spadek wydatków o 6,24% w stosunku do roku 2025. Kwota zaplanowana obejmuje kwotę w wysokości 4.720,00zł przeznaczoną na wypłaty dodatków motywacyjnych finansowaną z dotacji z budżetu państwa. Wsparciem asystenta objętych jest 7 rodzin.

Rozdział 85508 rodziny zastępcze 800.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 800.000,00zł na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatki te w całości z budżetu Gminy rosną w stosunku do planu roku bieżącego o 22,14%. W drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej udział kosztów ponoszonych przez gminę wzrasta z 10 do 30% ponoszonych kosztów, natomiast w III roku do 50%. W chwili obecnej dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej jest 54 dzieci.

Rozdział 85513 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów **62.000,00 zł**

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS na zadania zlecone gminie, finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 **1.238.148,40 zł**

Zaplanowano wydatki w kwocie 1.238.148,40zł na funkcjonowanie Miejskiego Żłobka Publicznego w Węglińcu. Działalność Żłobka w całości pokrywana jest z budżetu Gminy i odpłatności wnoszonej przez rodziców, którzy otrzymują wsparcie z budżetu państwa.

Kwota zaplanowana na wynagrodzenia w Żłobku obejmuje kwotę w wysokości 120.823,40zł przeznaczoną na wypłaty dodatków motywacyjnych finansowaną z dotacji z budżetu państwa.

W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. 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.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska **9.230.337,73zł**

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód **3.098.580,00 zł**

Zaplanowano dotację przedmiotową w kwocie 212.580,00zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu dotyczącą odprowadzonych ścieków, zgodnie z klasyfikacją SMUP.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 2.886.000,00zł – Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu – zadanie przewidziane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (kwota dofinansowania 2.588.227,00zł).

Rozdział 90002 gospodarka odpadami **3.744.945,31zł**

Przewidziano środki na wywóz i zagospodarowanie odpadów zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, koszty funkcjonowania PSZOK w Węglińcu oraz koszty administracyjne związane z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi.

W planie 2026 roku uwzględniono, wystąpi wzrost stawek za przyjęcie poszczególnych frakcji odpadów przez Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Lubaniu, a

kosztu odbioru odpadów od mieszkańców i ich transportu wzrośnie o ok.3%. W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.100.000,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 644.945,31 zł. Wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu po I półroczu 2026 roku.

Rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi

237.920,00 zł

Przewidziano środki na realizację umowy na sprzątanie ulic, przystanków, placów, chodników na terenie całej gminy oraz utrzymania czystości na terenach komunalnych. Wydatki zaplanowano na podstawie umowy zawartej w wyniku postępowania przetargowego. Zadanie realizowane jest jako zadanie wieloletnie na lata 2025-2026.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach

378.871,56 zł

Planowana kwota wydatków bieżących 199.370,66zł obejmuje wydatki ponoszone na realizację umowy na utrzymanie zieleni w całej gminie, w tym w nowych parkach i na terenach ośrodków zdrowia w kwocie 181.500,00zł. Wydatki zaplanowano na podstawie umowy zawartej w wyniku postępowania przetargowego. Zadanie realizowane jest jako zadanie wieloletnie na lata 2025-2026.

W rozdziale tym zaplanowano także zadania bieżące funduszy sołeckich:

- 10.000,00zł- miejscowości Czerwona Woda – wymiana podłoża pod urządzeniem street workout na w Parku Królowej Pokoju - zadanie bieżące § 4300
- 2.173,66zł- miejscowości Kościelna Wieś - upiększenie wsi - nasadzenia i konserwacja zieleni - zadanie bieżące § 4300
- 3.197,00zł- miejscowości Ruszów - prace organizacyjno-porządkowe w parku - zadanie bieżące § 4300.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 179.500,90zł:

- kwota 123.000,00zł zad. „Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu”;
- kwota 56.500,90zł zad. „Zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6 w Ruszowie” – realizowane w ramach funduszu sołeckiego w miejscowości Ruszów.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

705.000,00 zł

Zaplanowano:

- w wydatkach inwestycyjnych dotacje dla osób fizycznych i podmiotów na realizację Programu „Ciepłe Mieszkanie”, finansowanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 700.000,00zł.
- w wydatkach bieżących 5.000,00zł- środki na realizację Programu Czyste Powietrze.

Rozdział 90013 schroniska dla zwierząt

69.658,00 zł

Wydatki te są naszym udziałem w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt małych Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w Dłużynie Górnej. Wydatek policzono wg przyjętego przez Związek wskaźnika i zgodnie z liczbą mieszkańców naszej gminy (wzrost kosztów o 1,99%).

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg

888.862,86 zł

Kwota 690.900,00zł zaplanowana na wydatki bieżące obejmuje:

- wydatki na energię elektryczną 400.000,00zł (zaplanowane na poziomie roku 2025)
- usługi eksploatacyjne i dzierżawę słupów - 235.700,00zł - przyjęto na poziomie wyższym od roku bieżącego
- opłatę za korzystanie z gruntów w Ruszowie i Czerwonej Wodzie na słupy oświetleniowe 2.200,00zł;
- 13.000,00zł- na uzupełnienie pojedynczych lamp
- 20.000,00zł- na zakup szaf oświetleniowych w Czerwonej Wodzie
- 10.000,00zł- na dokumentację ewentualnych dowieszeń
- 5.000,00zł- wymiana linii napowietrznej
- 5.000,00zł- zadanie funduszu sołeckiego miejscowości Piaseczna – Oświetlenie uliczne - dowieszenie przy budynku 48.

W ramach wydatków inwestycyjnych w łącznej kwocie 197.962,86zł przewidziano:

- kwota 30.000,00zł zadanie „Budowa oświetlenia drogowego w Węglińcu przy ul. Kościuszki - dz. nr 182/10- dokumentacja projektowa”;
- kwota 63.697,90zł zadanie „Budowa oświetlenia drogowego Łużycka w Starym Węglińcu” - realizowane w ramach funduszu sołeckiego w miejscowości Stary Węglińiec;
- kwota 104.264,96zł zadanie „Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii dla gminy Węglińiec”.

Rozdział 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 30.000,00 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 30.000,00zł na program utylizacji azbestu.

Rozdział 90095 pozostała działalność 76.500,00 zł

W ramach wydatków bieżących w kwocie 51.500,00zł zaplanowano:

- kwota 300,00zł – środki na sprawowanie opieki nad kotami wolno żyjącymi, w tym ich dokarmianie;
- kwota 1.000,00zł - środki na zapewnienie opieki weterynaryjnej w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt;
- kwota 6.200,00zł- środki na sterylizację zwierząt w Gminie;
- kwota 4.000,00zł- na usuwanie padłych zwierząt;
- kwota 200,00zł - na opłatę dla właściciela gospodarstwa rolnego wskazanego celem zapewnienia miejsc dla zwierząt gospodarskich;
- kwota 5.000,00zł- sterylizacja i kastracja bezpańskich kotów i psów z terenu gminy przyjętych do schroniska;
- kwota 200,00zł- usypianie ślepych miotów;
- kwota 6.200,00zł- zakup flag i woreczków „Psi pakiet”;
- kwota 20.000,00zł- środki na naprawy ławek, pergoli i inne drobne prace na terenach komunalnych, w tym na placach zabaw i w parkach;
- 2.400,00zł- czynsz dzierżawny działki nr 1584 w Starym Węglińcu (Wiata przy stawie tartacznym).
- kwota 6.000,00zł- na zakup ławek.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 25.000,00zł zad. „Zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie” - realizowane w ramach funduszu sołeckiego w miejscowości Jagodzin.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 6.067.869,50 zł

Rozdział 92105 pozostałe zadania w zakresie kultury

178.585,86 zł

W rozdziale 92105 zaplanowano dotację celową dla GCKSiR w Węglińcu. W ramach dotacji celowej dla instytucji kultury planuje się:

- 120.000,00zł- na organizację cyklicznych imprez plenerowych Jagodowe Lato i Święto Grzybów
- 2.697,90zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda – na organizację wydarzeń kulturalno-społecznych;
- 7.587,96zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Jagodzin – na organizację imprez kulturalnych;
- 2.300,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś - na spotkania integracyjne mieszkańców;
- 3.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Piaseczna – na spotkania integracyjne mieszkańców;
- 2.500,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Ruszów – na organizowanie wydarzeń na terenie sołectwa;
- 2.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Stary Węglińiec – na organizację spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa;
- 1.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka - na organizację spotkania opłatkowego;
- 500,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka - na organizację Dnia Kobiet.

Dodatkowo w tym rozdziale zaplanowano środki na realizację umowy najmu pomieszczeń na dworcu PKP w Węglińcu na cele społeczno-kulturalne w wysokości 37.000,00zł.

Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

5.507.325,64zł

W rozdziale 92109 par. 2800 zaplanowano dotację celową dla GCKSiR w Węglińcu na zadanie, które zlecano uprzednio organizacjom działającym w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na zadanie: "Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej oraz rozwój świadomości narodowej i kulturowej" w kwocie 2.500,00zł.

W rozdziale 92109 zaplanowano dotację podmiotową dla GCKSiR w Węglińcu w wysokości 1.522.735,00zł. Dotacja podmiotowa jest niższa od bazowego planu 2025 roku o około 1%. Począwszy od 2023r. Gminne Centrum Kultury Sportu i Rekreacji realizuje szeroki zakres działań z zakresu kultury, sportu i turystyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Dotacja podmiotowa obejmuje środki na bieżące funkcjonowanie GCKSiR, w tym na podwyżki wynagrodzeń, nagrody roczne dla pracowników i dyrektora, środki na opłacenie instruktorów prowadzących dodatkowe zajęcia kulturalno – oświatowe, w tym instruktora zespołu „Pryma”. W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. 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.

W dotacji podmiotowej zabezpieczono środki na wynagrodzenia obsługi obiektów sportowych oraz 44.750,00zł na wydatki rzeczowe (w tym sprzątanie) na stadionie w Węglińcu i boisku w Starym Węglińcu- kwota wydatków rzeczowych obejmuje 25.750,00zł na renowację i pielęgnację murawy. Kwotę 15.000,00zł zaplanowano na wynagrodzenie dla Węglińskiego Oficera Turystycznego - kwota wynagrodzenia obejmuje zadanie opracowania wniosków do utworzenia nowych i poprawy istniejących szlaków turystycznych. Natomiast 10.000,00zł zaplanowano dodatkowo na utrzymanie istniejących szlaków turystycznych. Wydatki rzeczowe

na funkcjonowanie Kina za Rogiem oraz stancy rowerowej zaplanowano w wysokości 83.400,00zł. Na remonty domów kultury i inne niezbędne zgłoszone wydatki zaplanowano 37.000,00zł (zakup wyposażenia m.in. komputer, osuszacze, wymiana kotła gazowego w Jagodzinie). Pozostałe wydatki bieżące ujęto w dotacji podmiotowej przez zwiększenie o wskaźnik 3,0%.

W wydatkach bieżących zaplanowano działalność zespołu Pryma, Podolanie i Leśne Echo oraz grupy teatralnej „Czwarta ściana”. Finansowanie utrzymania obiektów kultury i świetlic zaplanowano w całości w budżecie GCKSiR, w tym obiekty w Czerwonej Wodzie, Starym Węglińcu, Ruszowie, Jagodzinie, Zielonce, Piasecznej i Węglińcu. Ponadto 75.500,00zł zaplanowano na organizację kilkunastu wydarzeń kulturalnych - prezentacje, spotkania, konkursy, festyny, wystawy i inne drobne imprezy okolicznościowe. Założono realizację dochodów w kwocie 117.471,00 zł. (domy kultury, kino, stacja rowerowa i stadion).

W planie budżetu GCKSiR ujęto także dotacje celowe na wydatki w ramach funduszy sołeckich zaplanowano w rozdziale 92109 następujące pozycje na kwotę 25.000,00zł:

- kwota 14.000,00zł- miejscowość Czerwona Woda – Działalność grup: (Seniorzy- 2000 zł, Podolanie - 4000 zł, Boże Nutki - 3000 zł, KGW - 3000 zł. KS Piast - 200 zł);
- kwota 2.000,00zł- miejscowość Jagodzin - wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni;
- kwota 2.000,00zł- miejscowość Piaseczna - wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni;
- kwota 3.000,00zł- miejscowość Piaseczna - wyposażenie świetlicy;
- kwota 4.000,00zł- miejscowość Stary Węglińiec - zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalnikowa.

W rozdziale 92109 ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie 3.957.090,64zł na przedsięwzięcie wieloletnie realizowane ze środków Unii Europejskiej „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec” .

Rozdział 92116 biblioteki

381.958,00 zł

Zaplanowano kwotę 381.958,00zł dotacji na funkcjonowanie bibliotek. Środki planowane na 2026r. są zbliżone do dotacji przewidzianej na rok 2025. W kalkulacji dotacji przewidziano środki na nagrody roczne dla pracowników. W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. 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.

Zaplanowano także środki w kwocie 20.082,00zł na zakup księgozbioru. Wydatki rzeczowe zaplanowano wskaźnikiem 3,0%, dodatkowo uwzględniono konieczność zakupu platformy Legimi- dostęp do literatury w formie cyfrowej- 1.500,00zł. W jednostkach kultury przyjęto założenie, iż środki na nagrody roczne, mogą być uruchamiane po złożeniu wniosku przez Dyrektora wraz ze sprawozdaniem rocznym lub w innych szczególnie uzasadnionych okolicznościach, w uzgodnieniu z organem prowadzącym.

Dział 926 Kultura fizyczna

1.011.587,05 zł

Rozdział 92601 obiekty sportowe

647.587,05 zł

W rozdziale 92601 przewidziano środki na wydatki bieżące na obiektach sportowych – 374.324,05zł, w tym:

- 16.800,00zł - środki w ramach wynagrodzeń bezosobowych na zatrudnienie animatora sportu w Ruszowie – wydatek był do 2019 roku związany z dofinansowaniem inwestycji „Moje boisko-Orlik 2012”, zakłada się kontynuację zajęć
- 13.690,00zł zabezpieczono na realizację umowy dzierżawy gruntu pod boisko sportowe w Ruszowie
- 308.210,00zł- zabezpieczono środki na utrzymanie w 2026r. Hali sportowej w Czerwonej Wodzie (wynagrodzenia 1,5et. osób sprząających oraz wydatki rzeczowe). Zadanie jest realizowane przez ZUK w Węglińcu, na które przekazywana jest dotacja przedmiotowa. Zaplanowano wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich w rozdziale 92601 na kwotę 35.624,05zł:
- kwota 9.925,05zł- miejscowość Piaseczna - wyposażenie placu zabaw;
- kwota 25.699,00zł- miejscowość Zielonka - doposażenie placu zabaw (linarium, stół betonowy, 2 ławki i inne urządzenia).

Ponadto w wydatkach inwestycyjnych zaplanowano kwotę 273.263,00zł na zadania:

- kwota 250.000,00zł zadania „Przebudowa placu zabaw w Węglińcu na dz. nr 52/2”
- kwota 23.263,00zł zadania „Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej wraz z dokumentacją” – zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś.

Rozdział 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej

364.000,00 zł

W rozdziale 92605 ujęto środki przewidziane do sfinansowania zadań z zakresu sportu i kultury fizycznej. Kwota 344.000,00zł będzie dysponowana w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (wzrost nakładów o 15,44% w stosunku do roku 2025), natomiast kwota 20.000,00zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR (do 2022r. w trybie art.19a ustawy). Kwota podstawowej dotacji obejmuje ponoszone przez kluby sportowe odpłatności za użytkowanie obiektów sportowych. Wykaz zadań i kwotę na ich realizację przedstawia załącznik nr 8 do budżetu Gminy i Miasta Węglińca na 2026 rok .

W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej przedstawiono plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek działających na podstawie ustawy o systemie oświaty.

W 2025 roku planuje się utworzenie takiego rachunku jedynie przez jednostkę prowadzącą stołówkę przedszkolną, tj. Miejskie Przedszkole Publiczne w Węglińcu. Ponadto wszystkie jednostki oświatowe w formie wydzielonego rachunku dochodów gromadzić będą i wydatkować środki pochodzące ze spadków, zapisów i darowizn oraz odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie. Pozostałe zgromadzone dochody jednostki budżetowe odprowadzają na rachunek budżetu gminy.

Planuje się w Przedszkolu Miejskim w Węglińcu:

Dochody w kwocie 270.231,00zł , w tym: dochody z odpłatności za wyżywienie- 270.231,00zł

Wydatki w kwocie 270.231,00zł, w tym: zakup środków żywności- 270.231,00zł.

W załączniku nr 10 do budżetu Gminy Węglińca na 2026 rok ujęto kwotę 313.342,37zł na zadania przewidziane do realizacji w ramach Funduszu sołeckiego.

Ze wszystkich sołectw Gminy wpłynęły uchwalone przez zebrania wiejskie w określonym przepisami terminie wnioski o środki z funduszu sołeckiego na sfinansowanie zadań wskazywanych przez sołectwa.

W trakcie rozpatrywania złożonych wniosków stworzono następujące kryteria ich weryfikacji:

1. poprawność formalną, zgodność z przyjętymi procedurami
2. zgodność proponowanych zadań do realizacji z kompetencjami gminy
3. możliwość realizacji wniosku a w tym stan przygotowania dokumentacji, tytuł prawny do nieruchomości, czas niezbędny na przygotowanie wniosku do realizacji oraz jego wykonania
4. zbilansowanie źródeł finansowania, w tym ewentualnego wkładu rzeczowego, usług i pracy sołectwa.

Proponuje się przyjąć do realizacji wnioski sołectw:

1. Czerwona Woda na kwotę 63.698,90zł:

- 6.000,00zł - zakup, wymiana i montaż tabliczek z nazwami ulic i znaków drogowych;
- 10.000,00zł - wymiana podłoża pod urządzeniem street workout na w Parku Królowej Pokoju;
- 13.500,00zł - montaż 3 progów zwalniających (1 na ul. Kościelnik, 2 na ul. Kuźniczyskiej);
- 9.000,00zł - dofinansowanie OSP w Cz. Wodzie (malowanie garaży - 7000 zł , działalność MDP 2000 zł);
- 6.000,00zł - wykonanie barierki na 2 przepustach na ul. Kuźniczyskiej;
- 2.500,00zł - montaż lustra i znaku stop -wraz ze zmianą organizacji ruchu;
- 14.000,00zł - działalność grup: (Seniorzy- 2000 zł, Podolanie - 4000 zł, Boże Nutki - 3000 zł, KGW - 3000 zł. KS Piast - 200 zł);
- 2.697,90zł - organizacja wydarzeń kulturalno-społecznych w Czerwonej Wodzie.

2. Jagodzin na kwotę 34.587,96zł:

- 25.000,00zł - zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie;
- 7.587,96zł - organizacja imprez kulturalnych;
- 2.000,00zł - wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni.

3. Kościelna Wieś na kwotę 28.536,66zł:

- 23.263,00zł - budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej wraz z dokumentacją;
- 800,00zł - Wiejski SMS;
- 2.300,00zł - spotkania integracyjne mieszkańców;
- 2.173,66zł - upiększenie wsi - nasadzenia i konserwacja zieleni.

4. Piaseczna na kwotę 25.925,05zł:

- 3.000,00zł - wyposażenie świetlicy;
- 3.000,00zł - spotkania integracyjne mieszkańców;
- 5.000,00zł - oświetlenie uliczne - dowieszenie przy budynku 48;
- 3.000,00zł - wykonanie projektu organizacji ruchu na skrzyżowaniu przy budynku 41-42;
- 9.925,05zł - wyposażenie placu zabaw;
- 2.000,00zł - wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni.

5. Ruszów na kwotę 63.697,90zł:

- 2.500,00zł - organizowanie wydarzeń na terenie sołectwa;
- 1.500,00zł - Wiejski SMS;
- 3.197,00zł - prace organizacyjno-porządkowe;
- 56.500,90zł - zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6.

6. Stary Węglińiec na kwotę 69.697,90zł:

- 63.697,90zł - budowa oświetlenia drogowego ul. Łużycka w Starym Węglińcu;
- 4.000,00zł - zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalnikowa;
- 2.000,00zł - organizacja spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa.

7. Zielonka na kwotę 27.199,00zł:

- 1.000,00zł - organizacja spotkania opłatkowego;
- 500,00zł - organizacja dnia kobiet;
- 25.699,00zł - doposażenie placu zabaw (linarium, stół betonowy, 2 ławki i inne urządzenia).

Ujęte w budżecie wielkości dochodów i wydatków na 2026r. powodują powstanie deficytu budżetu w kwocie 2.051.689,00zł, który ma zostać pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu Gminy na dzień 31.12.2025r. wyniesie 10.007.229,00zł. Przewidywany w 2026 roku poziom zadłużenia wyniesie 12.058.918,00zł, tj. 19,58% 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.

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

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 br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M. W odniesieniu do zaplanowanej do zaciągnięcia w 2026 roku 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. Niemniej przyjęto założenie, że tylko duże inwestycje wodno-kanalizacyjne i sanitacyjne mogą w przyszłości generować konieczność zaciągania nowych zobowiązań. Niezależnie od tego Gmina poszukuje źródeł zewnętrznych dedykowanych dla tego typu inwestycji.

W latach 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, opublikowane w kwietniu 2025 r. w dokumencie 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. 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 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 kolejnych latach 2027-2042 kolejne wzrosty o 3%. 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.

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. Należy podjąć konieczne działania do zmniejszenia kosztów systemu gospodarki odpadami, poprzez zmniejszanie ilości odpadów zmieszanych generujących największe wydatki.

Na podstawie przedstawionych wyżej danych planistycznych oraz ich omówienia można dokonać uogólnień obrazujących aktualną i przewidywaną sytuację finansową Gminy.

Przewidywany w 2026 roku poziom zadłużenia wynosi 12.058.918,00zł, tj. 19,58% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2027r. systematycznie maleje. Poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy.

Rok 2025 był pierwszym rokiem, dla którego obowiązywały przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. o dochodach jst, ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto także nowy sposób obliczania Potrzeb finansowych Gminy i obejmuje on:

- potrzeby wyrównawcze
- potrzeby oświatowe
- potrzeby rozwojowe
- potrzeby ekologiczne
- potrzeby uzupełniające.

Prognozowanie wielkości dochodów na kolejne lata jest obarczone ryzykiem i powiązane ściśle ze wzrostem PKB naszego kraju.

Duże znaczenie w finansowaniu zadań inwestycyjnych mają środki Unii Europejskiej przewidziane w Krajowym Planie Odbudowy, jednakże ze względu na pozostały krótki okres na zakończenie inwestycji finansowanych tymi środkami mogą wystąpić problemy w realizacji dużych zadań.

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 Węgliniec zachowana i wynosi w roku 2026 - 19,58%.

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.

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 zadłużenia lub pokrycie nie uzyskanych dochodów bieżących lub majątkowych.

Projekt

z dnia 14 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA**

z dnia 14 listopada 2025 r.

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 2025r., poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483) Rada Miejska Węglińca uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2026 - 2042 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych i planowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Z dniem 31.12.2025r. traci moc Uchwała nr 144/XI/2024 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 31 grudnia 2024r. sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

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

załącznik nr 1 do
Uchwały nr Rady Miejskiej Węglinca z dnia

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody z budżetu ^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 budżetowe ^{X,3)}	pozostałe dochody budżetowe ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	40 284 029,81	38 922 269,85	5 968 838,00	418 726,18	11 117 727,00	11 632 793,91	9 779 184,76	5 252 449,07	1 361 759,96	108 223,94	1 179 704,64
Wykonanie 2020	45 545 464,17	39 027 279,03	5 638 506,00	237 076,23	10 932 046,00	11 963 191,85	10 256 458,95	5 322 636,87	6 518 185,14	480 536,00	6 006 427,61
Wykonanie 2021	49 310 359,54	43 270 135,17	6 227 268,00	200 564,39	12 386 695,00	11 780 265,52	12 675 342,26	6 813 797,55	6 040 224,37	303 965,00	5 721 988,73
Wykonanie 2022	54 371 045,10	50 885 686,94	8 119 479,57	443 501,00	11 891 951,00	18 102 159,16	12 328 596,21	4 950 274,16	3 485 358,16	517 138,90	2 954 282,16
Wykonanie 2023	50 193 049,66	41 746 483,43	4 837 258,00	470 677,00	14 564 889,90	6 691 691,70	15 181 966,83	5 308 451,55	8 446 566,23	221 422,54	8 165 799,83
Wykonanie 2024	61 566 526,58	49 028 260,75	6 918 706,00	454 804,00	19 589 847,00	7 246 692,97	14 818 210,78	6 265 468,04	12 538 265,83	713 762,56	11 783 238,08
Plan 3 kw. 2025	68 401 966,67	52 272 423,58	21 819 321,24	268 144,94	9 311 773,81	5 850 843,11	15 022 340,48	5 478 962,00	16 129 543,09	891 900,00	15 223 522,09
Wykonanie 2025	69 225 185,12	52 782 462,03	21 819 321,24	268 144,94	9 311 773,81	6 344 804,75	15 038 417,29	5 478 962,00	16 442 723,09	891 900,00	15 536 702,09
2026	61 593 597,58	50 680 340,16	23 771 924,00	341 782,00	8 554 693,00	4 126 043,16	13 885 898,00	5 331 000,00	10 913 257,42	705 255,00	10 198 684,42
2027	61 673 455,70	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	9 392 705,34	1 000 000,00	8 392 705,34
2028	57 387 047,87	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	3 620 275,00	0,00	3 620 275,00
2029	55 357 889,47	55 357 889,47	25 976 223,20	373 474,42	9 347 944,02	4 486 752,17	15 173 495,66	6 246 450,83	0,00	0,00	0,00
2030	56 996 192,39	56 996 192,39	26 755 509,89	384 678,65	9 628 382,34	4 598 920,97	15 628 700,53	6 433 844,36	0,00	0,00	0,00
2031	58 683 083,56	58 683 083,56	27 558 175,19	396 219,01	9 917 233,81	4 713 894,00	16 097 561,55	6 626 859,69	0,00	0,00	0,00
2032	60 420 006,60	60 420 006,60	28 384 920,45	408 105,58	10 214 750,82	4 831 741,35	16 580 488,40	6 825 665,48	0,00	0,00	0,00
2033	62 208 448,09	62 208 448,09	29 236 468,06	420 348,75	10 521 193,35	4 952 534,88	17 077 903,05	7 030 435,44	0,00	0,00	0,00
2034	64 049 938,85	64 049 938,85	30 113 562,10	432 959,21	10 836 829,15	5 076 348,25	17 590 240,14	7 241 348,50	0,00	0,00	0,00
2035	65 946 055,28	65 946 055,28	31 016 968,96	445 947,99	11 161 934,02	5 203 256,96	18 117 947,34	7 458 588,96	0,00	0,00	0,00
2036	67 898 420,65	67 898 420,65	31 947 478,03	459 326,43	11 496 792,04	5 333 338,38	18 661 485,76	7 682 346,63	0,00	0,00	0,00
2037	69 908 706,58	69 908 706,58	32 905 902,37	473 106,22	11 841 695,80	5 466 671,84	19 221 330,34	7 912 817,03	0,00	0,00	0,00
2038	71 978 634,42	71 978 634,42	33 893 079,44	487 299,41	12 196 946,68	5 603 338,64	19 797 970,25	8 150 201,54	0,00	0,00	0,00
2039	74 109 976,75	74 109 976,75	34 909 871,83	501 918,39	12 562 855,08	5 743 422,10	20 391 909,35	8 394 707,58	0,00	0,00	0,00
2040	76 304 558,95	76 304 558,95	35 957 167,98	516 975,94	12 939 740,73	5 887 007,66	21 003 666,64	8 646 548,81	0,00	0,00	0,00
2041	78 564 260,68	78 564 260,68	37 035 883,02	532 485,22	13 327 932,95	6 034 182,85	21 633 776,63	8 905 945,28	0,00	0,00	0,00
2042	80 891 017,58	80 891 017,58	38 146 959,51	548 459,78	13 727 770,94	6 185 037,42	22 282 789,93	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 wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868 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 wykreszczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze oświatowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje oświatowe z budżetu państwa na zadania budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta o 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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	37 938 839,39	32 844 256,72	12 141 564,80	0,00	0,00	301 362,50	0,00	73 855,45	0,00	5 094 582,67	5 094 582,67	474 562,10
Wykonanie 2020	43 638 994,76	33 829 987,35	12 438 300,33	0,00	0,00	243 501,30	0,00	50 087,38	0,00	9 809 007,41	9 809 007,41	146 000,00
Wykonanie 2021	47 558 363,59	36 617 295,10	13 349 068,92	0,00	0,00	262 997,27	0,00	44 122,36	0,00	10 941 068,49	10 941 068,49	432 400,00
Wykonanie 2022	55 657 310,69	45 232 113,80	14 937 515,83	0,00	0,00	690 254,72	0,00	49 365,55	0,00	10 425 196,89	10 425 196,89	370 000,00
Wykonanie 2023	55 032 966,09	39 322 114,53	15 741 926,91	0,00	0,00	702 406,34	0,00	43 827,33	0,00	15 710 851,56	12 710 851,56	390 599,08
Wykonanie 2024	60 527 244,22	41 311 048,41	19 111 809,60	0,00	0,00	576 813,30	0,00	35 247,31	0,00	19 216 195,81	19 216 195,81	1 397 062,35
Plan 3 kw. 2025	70 379 167,83	48 875 894,00	21 754 054,30	0,00	0,00	656 000,00	0,00	28 767,00	0,00	21 503 273,83	21 503 273,83	0,00
Wykonanie 2025	71 439 386,28	49 441 405,64	21 824 826,02	0,00	0,00	656 000,00	0,00	28 767,00	0,00	21 997 980,64	21 997 980,64	0,00
2026	63 645 286,58	47 476 653,49	21 539 636,25	0,00	0,00	656 000,00	0,00	18 674,00	0,00	16 168 633,09	16 168 633,09	850 000,00
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:	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	2 345 190,42	0,00	5 652 579,07	2 109 284,00	0,00	0,00	0,00	3 543 295,07	0,00
Wykonanie 2020	1 906 469,41	0,00	10 687 077,49	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 687 077,49	0,00
Wykonanie 2021	1 751 995,95	0,00	13 094 679,90	1 919 924,00	0,00	2 008 618,60	0,00	9 166 137,30	0,00
Wykonanie 2022	-1 286 265,59	0,00	12 380 342,05	0,00	0,00	1 313 769,70	1 286 265,59	11 066 572,35	0,00
Wykonanie 2023	-4 839 916,43	0,00	9 877 676,46	0,00	0,00	737 836,68	737 836,68	9 139 839,78	4 102 079,75
Wykonanie 2024	1 039 282,36	0,00	5 746 360,03	2 000 000,00	0,00	52 447,00	0,00	3 693 913,03	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 977 201,16	0,00	3 203 601,16	0,00	0,00	711 601,16	711 601,16	2 492 000,00	1 265 600,00
Wykonanie 2025	-2 214 201,16	0,00	3 440 601,16	0,00	0,00	711 601,16	711 601,16	2 729 000,00	1 502 600,00
2026	-2 051 689,00	0,00	3 199 255,00	3 199 255,00	2 051 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 208 000,00	1 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 193 000,00	1 193 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 234 994,00	1 234 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	683 000,00	683 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	783 000,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	773 000,00	773 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	773 000,00	773 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	792 924,00	792 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	667 000,00	667 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniu 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:	inne przychody niezwiązane z zadaniem 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			łącna 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 692,00	1 310 692,00	219 314,50	0,00	219 314,50
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 791,00	1 418 791,00	209 122,57	0,00	209 122,57
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 466 333,80	2 466 333,80	410 408,02	0,00	410 408,02
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 400,00	1 216 400,00	152 000,00	0,00	152 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 400,00	1 291 400,00	162 000,00	0,00	162 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 400,00	1 458 400,00	202 000,00	0,00	202 000,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 400,00	1 226 400,00	237 000,00	0,00	237 000,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 400,00	1 226 400,00	237 000,00	0,00	237 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 566,00	1 147 566,00	183 311,00	0,00	183 311,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 000,00	1 208 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 000,00	1 193 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234 994,00	1 234 994,00	220 760,00	0,00	220 760,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	683 000,00	683 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	783 000,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	773 000,00	773 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	773 000,00	773 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	792 924,00	792 924,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	693 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	667 000,00	667 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	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		
	łącznie 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 240 774,32	0,00	6 078 013,13	9 621 308,20	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 821 983,32	0,00	5 197 291,68	11 884 369,17	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 199 829,00	0,00	6 652 840,07	17 827 595,97	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 983 429,00	0,00	5 653 573,14	18 033 915,19	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 692 029,00	0,00	2 424 368,90	12 302 045,36	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 233 629,00	0,00	7 717 212,34	11 463 572,37	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 007 229,00	0,00	3 396 529,58	6 600 130,74	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 007 229,00	0,00	3 341 056,39	6 781 657,55	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 058 918,00	0,00	3 203 686,67	3 203 686,67	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 850 918,00	0,00	3 605 953,66	3 605 953,66	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 657 918,00	0,00	3 788 464,06	3 788 464,06	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 422 924,00	0,00	4 086 265,94	4 086 265,94	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 739 924,00	0,00	4 383 093,56	4 383 093,56	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 006 924,00	0,00	4 688 317,00	4 688 317,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 223 924,00	0,00	5 003 319,17	5 003 319,17	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 924,00	0,00	5 327 496,21	5 327 496,21	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 677 924,00	0,00	5 673 258,00	5 673 258,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 885 000,00	0,00	6 025 028,57	6 025 028,57	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 192 000,00	0,00	6 381 246,58	6 381 246,58	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 499 000,00	0,00	6 754 365,81	6 754 365,81	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 806 000,00	0,00	7 140 855,66	7 140 855,66	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 113 000,00	0,00	7 541 201,66	7 541 201,66	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	446 000,00	0,00	7 953 906,08	7 953 906,08	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	223 000,00	0,00	8 365 488,32	8 365 488,32	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 780 485,66	8 780 485,66	

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^K	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^K	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) ^K	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) ^K	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 ^K	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 ^K
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	20,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	23,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	10,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	10,77%	x	x	x	x
2026	3,44%	8,36%	18,23%	18,21%	TAK	TAK
2027	3,54%	8,82%	16,56%	16,55%	TAK	TAK
2028	3,21%	8,84%	14,51%	14,49%	TAK	TAK
2029	3,01%	9,05%	12,52%	12,51%	TAK	TAK
2030	2,21%	9,27%	10,93%	10,91%	TAK	TAK
2031	2,16%	9,49%	10,74%	10,73%	TAK	TAK
2032	2,11%	9,70%	9,25%	9,23%	TAK	TAK
2033	1,96%	9,92%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2034	1,82%	10,13%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2035	1,73%	10,34%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2036	1,46%	10,55%	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2037	1,35%	10,76%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2038	1,25%	10,97%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2039	1,16%	11,18%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2040	1,04%	11,38%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2041	0,36%	11,59%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2042	0,34%	11,79%	10,97%	10,97%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	1 853 577,53	1 853 577,53	1 769 845,63	863 350,75	863 350,75	862 164,41	825 410,85	825 410,85	743 148,38
Wykonanie 2020	565 458,43	565 458,43	517 867,51	0,00	0,00	0,00	622 731,58	622 731,58	573 671,04
Wykonanie 2021	663 954,55	656 854,55	639 418,91	165 976,00	209 976,00	209 976,00	593 038,56	593 038,56	547 484,53
Wykonanie 2022	1 451 326,35	1 451 326,35	1 451 326,35	368 815,02	368 815,02	368 815,02	1 209 927,57	1 209 927,57	1 176 575,49
Wykonanie 2023	581 776,53	581 776,53	580 931,98	422 031,27	422 031,27	422 031,27	1 025 588,73	944 999,84	913 167,56
Wykonanie 2024	800 897,15	800 897,15	671 451,75	0,00	0,00	0,00	164 972,21	137 028,11	108 351,31
Plan 3 kw. 2025	219 365,08	219 365,08	192 556,92	3 029 999,00	3 029 999,00	3 029 999,00	331 131,10	331 131,10	269 058,80
Wykonanie 2025	219 365,08	219 365,08	192 556,92	3 029 999,00	3 029 999,00	3 029 999,00	331 131,10	331 131,10	269 058,80
2026	0,00	0,00	0,00	3 877 922,42	3 877 922,42	3 877 922,42	34 111,20	34 111,20	30 555,67
2027	0,00	0,00	0,00	5 832 705,34	5 832 705,34	5 832 705,34	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 220 275,00	1 220 275,00	1 220 275,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	367 400,91	367 400,91	236 706,66	4 390 833,04	1 219 943,85	3 170 889,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	9 066 416,86	925 582,74	8 140 834,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	323 528,15	323 528,15	213 376,00	9 715 794,45	1 102 502,01	8 613 292,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 953 610,00	1 953 610,00	777 908,23	9 268 158,01	1 577 397,81	7 690 760,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	10 204 256,36	1 555 988,83	8 648 267,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	4 050 182,00	4 050 182,00	2 144 724,00	14 168 308,15	632 056,81	13 536 251,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 635 946,63	3 635 946,63	1 661 607,04	18 120 760,57	1 088 405,50	17 032 355,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 530 083,44	3 530 083,44	1 608 153,71	17 875 900,38	1 088 405,50	16 787 494,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 234 264,65	6 234 264,65	3 843 606,92	11 772 280,49	625 211,20	11 147 069,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 590 659,00	8 590 659,00	5 832 705,34	11 790 659,00	0,00	11 790 659,00	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, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego 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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 310 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 418 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	298 775,00
Wykonanie 2021	2 461 333,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75 744,52	x	0,00	10 000,00
Wykonanie 2022	1 216 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 291 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 226 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 226 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 132 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 091 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	569 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą, w szczególności także paragrafów 8.3 – 8.3.1 i paragrafów 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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

zarys nr 100
Uchwała nr Rady Miejskiej Węglińca z dnia
- projekt -

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)				30 585 862,75	11 772 280,49	11 790 659,00	4 620 250,00	0,00	27 592 089,49
1.a	- wydatki bieżące				1 717 786,51	625 211,20	0,00	0,00	0,00	34 111,20
1.b	- wydatki majątkowe				28 868 076,24	11 147 069,29	11 790 659,00	4 620 250,00	0,00	27 557 978,29
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:				17 292 984,24	6 268 375,49	8 590 659,00	1 620 250,00	0,00	16 479 284,49
1.1.1	- wydatki bieżące				524 186,51	34 111,20	0,00	0,00	0,00	34 111,20
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa warunków obsługi mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	180 929,00	1 205,40	0,00	0,00	0,00	1 205,40
1.1.1.2	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu - wyrównywanie szans edukacyjnych	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	343 257,51	32 905,80	0,00	0,00	0,00	32 905,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 768 797,73	6 234 264,29	8 590 659,00	1 620 250,00	0,00	16 445 173,29
1.1.2.1	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich - rozwój oferty turystycznej Gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2028	5 637 379,00	1 943 809,00	1 943 809,00	1 620 250,00	0,00	5 507 868,00
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	Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	110 311,40	104 264,96	0,00	0,00	0,00	104 264,96
1.1.2.5	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU	2025	2026	4 022 157,64	3 957 090,64	0,00	0,00	0,00	3 957 090,64
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				13 292 878,51	5 503 905,00	3 200 000,00	3 000 000,00	0,00	11 112 805,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 193 600,00	591 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - poprawa ładu 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
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 099 278,51	4 912 805,00	3 200 000,00	3 000 000,00	0,00	11 112 805,00
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	400 000,00	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	2026	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	6 184 500,00	184 500,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 184 500,00
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	2025	2026	714 255,00	674 655,00	0,00	0,00	0,00	674 655,00
1.3.2.5	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2024	2026	2 905 589,70	2 886 000,00	0,00	0,00	0,00	2 886 000,00

1.3.2.6	Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" - ograniczenie niskiej emisji	URZĄD GMINY I MIASTA WĘGLINIEC	2023	2026	1 590 383,81	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
---------	---	-----------------------------------	------	------	--------------	------------	------	------	------	------------

Załącznik Nr 3 do uchwały

nr

Rady Miejskiej Węglińca

z dnia 2025r.

**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 zaprezentowana została na podstawie planu ustalonego na dzień 31.10.2025r.

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 -1.000.000,00zł. 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 kwotach odpowiednio 1.179.910,34zł, 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 147.600,00zł, 2.400.000,00zł i 2.400.000,00zł;

- w roku 2026 w kwocie 2.588.227,00zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu”. Zadanie otrzymało promesę finansowania. (zadanie realizowane w latach 2024-2026);

- w roku 2026 zaplanowano dofinansowanie przedsięwzięcia „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 700.000,00 zł (zadanie realizowane od 2023r.);

- w roku 2026 dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec” w kwocie 2.445.096,43zł;

- w latach 2026-2027 zaplanowano dochód przedsięwzięcia "Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie"- w kwotach odpowiednio 54.120,00zł i 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 2026- 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 kwotach odpowiednio 172.200,00zł i 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;
- w roku 2026 zaplanowano dochód z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.340.753,00zł na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Kolejowej w Węglińcu”.

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 13.206.484,00zł. 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 br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M. W 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- 1.205,40zł;
- projekt realizowany w latach 2024-2026 „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” – w kwocie dla roku 2026- 32.905,80zł;

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.

• 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 1.943.809,00zł, 1.943.809,00zł 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 - 3.957.090,64zł;

- w latach 2025-2026 zaplanowano realizację przedsięwzięcia "Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii" w kwotach limitów dla roku 2026- 104.264,96zł;

- 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 184.500,00zł, 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 - 700.000,00zł;

- w latach 2024-2026 zaplanowano przedsięwzięcie „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu” z limitem dla roku 2026 - 2.886.000,00zł;

- w latach 2025-2026 ustalono limity zadania „ Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławska i ul. Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296” w kwotach odpowiednio 36.900,00zł i 400.000,00zł;

- w latach 2025- 2026 zaplanowano realizację przedsięwzięcia „Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węglińca” w kwotach limitów odpowiednio 24.600,00zł i 674.655,00zł;

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 nowego kredytu komercyjnego w wysokości 2.500.000,00zł oraz 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. wyniesie 10.007.229,00zł. W roku 2026 dług wyniesie według prognozy 12.058.918,00zł.

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 12.058.918,00zł, tj. 19,58% 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 zagrazi realizacji zadań publicznych. Relacja ta jest w Gminie Węgliniec zachowana i wynosi w roku 2026 - 19,58%.

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 12.059.918,00zł, tj. 19,58% 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 zaciągniętych kredytów komercyjnych w wysokości 2.500.000,00zł
- 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.