

**UCHWAŁA NR XIX/146/2026
RADY MIEJSKIEJ W WĘGORZYNIE**

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgorzyno na lata 2026-2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XV/122/2025 Rady Miejskiej w Węgorzynie z dnia 16.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgorzyno na lata 2026-2038 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węgorzyno na lata 2026-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Węgorzyno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgorzyno stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Węgorzyno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Wanda Opala

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIX/146/2026 Rady Miejskiej w Węgorzynie z dnia 28.04.2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	54 779 231,95	47 526 105,00	46 481 932,00	48 049 326,00	48 730 458,00	49 948 719,00	51 197 437,00	52 477 373,00	53 789 307,00	55 134 041,00	56 512 392,00	57 925 202,00	58 373 332,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	43 027 784,01	44 856 105,00	46 481 932,00	48 049 326,00	48 730 458,00	49 948 719,00	51 197 437,00	52 477 373,00	53 789 307,00	55 134 041,00	56 512 392,00	57 925 202,00	58 373 332,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 506 142,00	17 496 511,00	18 178 910,00	18 808 019,00	19 007 736,00	19 482 929,00	19 970 002,00	20 469 252,00	20 980 983,00	21 505 508,00	22 043 146,00	22 594 225,00	23 159 081,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	312 981,00	331 760,00	341 381,00	350 940,00	360 415,00	369 425,00	378 661,00	388 128,00	397 831,00	407 777,00	417 971,00	428 420,00	439 130,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 198 298,00	6 570 196,00	6 760 732,00	6 950 032,00	7 137 683,00	7 316 125,00	7 499 028,00	7 686 504,00	7 878 667,00	8 075 634,00	8 277 525,00	8 484 463,00	8 696 575,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 179 075,01	5 354 804,00	5 510 093,00	5 664 376,00	5 817 314,00	5 962 747,00	6 111 816,00	6 264 611,00	6 421 226,00	6 581 757,00	6 746 301,00	6 914 959,00	6 087 833,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 831 288,00	15 102 834,00	15 690 816,00	16 275 959,00	16 407 310,00	16 817 493,00	17 237 930,00	17 668 878,00	18 110 600,00	18 563 365,00	19 027 449,00	19 503 135,00	19 990 713,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 791 419,00	6 330 021,00	6 513 592,00	6 695 973,00	6 876 764,00	7 048 683,00	7 224 900,00	7 405 522,00	7 590 660,00	7 780 426,00	7 974 937,00	8 174 310,00	8 378 668,00
1.1.x	Inne	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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 751 447,94	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 243 447,94	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.x	Inne	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	64 962 249,97	46 722 053,00	43 930 880,00	45 254 637,17	47 096 458,00	49 158 719,00	50 297 437,00	51 577 373,00	52 889 307,00	54 234 041,00	55 612 392,00	57 025 202,00	58 353 332,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	42 958 814,26	42 949 602,00	43 826 435,00	45 144 958,00	46 380 216,00	47 567 081,00	48 781 123,00	49 990 755,00	51 220 828,00	52 471 290,00	53 733 269,00	54 997 026,00	56 256 028,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 474 650,51	23 143 546,00	24 042 431,00	24 996 491,00	25 777 849,00	26 504 784,00	27 225 714,00	27 930 860,00	28 643 097,00	29 362 039,00	30 078 473,00	30 782 309,00	31 468 754,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	601 200,00	562 920,00	500 329,00	374 086,00	272 126,00	223 800,00	195 950,00	166 450,00	136 950,00	107 450,00	77 950,00	48 450,00	16 850,00
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	601 200,00	562 920,00	500 329,00	374 086,00	272 126,00	223 800,00	195 950,00	166 450,00	136 950,00	107 450,00	77 950,00	48 450,00	16 850,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	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

2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	56 703,00	25 910,00	11 777,00	2 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.x	Inne	19 882 963,75	19 243 136,00	19 283 675,00	19 774 381,00	20 330 241,00	20 838 497,00	21 359 459,00	21 893 445,00	22 440 781,00	23 001 801,00	23 576 846,00	24 166 267,00	24 770 424,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	22 003 435,71	3 772 451,00	104 445,00	109 679,17	716 242,00	1 591 638,00	1 516 314,00	1 586 618,00	1 668 479,00	1 762 751,00	1 879 123,00	2 028 176,00	2 097 304,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 003 435,71	3 772 451,00	104 445,00	109 679,17	716 242,00	1 591 638,00	1 516 314,00	1 586 618,00	1 668 479,00	1 762 751,00	1 879 123,00	2 028 176,00	2 097 304,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	290 460,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.x	Inne	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
3	Wynik budżetu	-10 183 018,02	804 052,00	2 551 052,00	2 794 688,83	1 634 000,00	790 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	20 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	804 052,00	2 551 052,00	2 794 688,83	1 634 000,00	790 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	20 000,00
4	Przychody budżetu	13 055 984,21	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 400 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 128 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 318 060,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 318 060,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 337 923,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	736 254,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
5	Rozchody budżetu	2 872 966,19	2 734 052,00	2 551 052,00	2 794 688,83	1 634 000,00	790 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	20 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 872 966,19	2 734 052,00	2 551 052,00	2 794 688,83	1 634 000,00	790 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	20 000,00

5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	472 966,19	314 052,00	314 052,00	104 688,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	472 966,19	314 052,00	314 052,00	104 688,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	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
6	Kwota długu, w tym:	13 993 792,83	13 189 740,83	10 638 688,83	7 844 000,00	6 210 000,00	5 420 000,00	4 520 000,00	3 620 000,00	2 720 000,00	1 820 000,00	920 000,00	20 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy													
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	68 969,75	1 906 503,00	2 655 497,00	2 904 368,00	2 350 242,00	2 381 638,00	2 416 314,00	2 486 618,00	2 568 479,00	2 662 751,00	2 779 123,00	2 928 176,00	2 117 304,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 724 953,96	1 906 503,00	2 655 497,00	2 904 368,00	2 350 242,00	2 381 638,00	2 416 314,00	2 486 618,00	2 568 479,00	2 662 751,00	2 779 123,00	2 928 176,00	2 117 304,00
7.2.x	Relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych skorygowana o planowane wydatki bieżące na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy oraz organizacją Igrzysk	6 724 953,96	1 906 503,00	2 655 497,00	2 904 368,00	2 350 242,00	2 381 638,00	2 416 314,00	2 486 618,00	2 568 479,00	2 662 751,00	2 779 123,00	2 928 176,00	2 117 304,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań													

8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,10%	7,59%	6,75%	7,32%	4,54%	2,40%	2,52%	2,40%	2,27%	2,13%	1,97%	1,86%	0,07%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	1,87%	6,25%	7,70%	7,73%	6,11%	5,92%	5,79%	5,74%	5,71%	5,71%	5,74%	5,84%	4,08%
8.2.x	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,23%	6,25%	7,70%	7,73%	6,11%	5,92%	5,79%	5,74%	5,71%	5,71%	5,74%	5,84%	4,08%
8.3	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)	12,20%	10,35%	9,59%	8,72%	6,77%	6,19%	5,78%	5,91%	6,46%	6,39%	6,10%	5,82%	5,78%
8.3.1	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)	13,13%	11,28%	10,52%	9,64%	7,70%	7,12%	6,71%	5,91%	6,46%	6,39%	6,10%	5,82%	5,78%

8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.x	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uoofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego	35,92%	33,39%	25,97%	18,51%	14,47%	12,32%	10,03%	7,83%	5,74%	3,75%	1,85%	0,04%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.1.1	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, w tym:	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

9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 599 999,99	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 599 999,99	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 599 999,99	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	20 110,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	20 110,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	16 691,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 259 078,94	3 750 149,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 259 078,94	3 750 149,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 924 576,96	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	17 803 235,17	3 750 149,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	146 185,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	17 657 049,66	3 750 149,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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

10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	40 387,00	40 387,00	40 387,00	40 388,00	40 383,00	40 386,00	40 388,00	40 387,00	37 214,00	29 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 872 966,19	2 714 052,00	1 901 052,00	2 144 688,83	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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

10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1/2026
z dnia 2026-04-28

- 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)				22 494 594,52	17 803 235,17	3 750 149,45	0,00	0,00	21 553 384,62
1.a	- wydatki bieżące				385 580,41	146 185,51	0,00	0,00	0,00	146 185,51
1.b	- wydatki majątkowe				22 109 014,11	17 657 049,66	3 750 149,45	0,00	0,00	21 407 199,11
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:				11 947 788,22	8 084 318,87	3 750 149,45	0,00	0,00	11 834 468,32
1.1.1	- wydatki bieżące				133 430,41	20 110,51	0,00	0,00	0,00	20 110,51
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd. Bezpieczni, kompetentni, zorganizowani-energetycznie i informatycznie	Urząd Miejski	2024	2026	133 430,41	20 110,51	0,00	0,00	0,00	20 110,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 814 357,81	8 064 208,36	3 750 149,45	0,00	0,00	11 814 357,81
1.1.2.1	Budowa infrastruktury turystycznej nad jeziorem Węgorzyno	Urząd Miejski	2017	2027	11 423 301,22	7 673 151,77	3 750 149,45	0,00	0,00	11 423 301,22
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd. Bezpieczni, kompetentni, zorganizowani-energetycznie i informatycznie	Urząd Miejski	2024	2026	391 056,59	391 056,59	0,00	0,00	0,00	391 056,59
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				10 546 806,30	9 718 916,30	0,00	0,00	0,00	9 718 916,30
1.3.1	- wydatki bieżące				252 150,00	126 075,00	0,00	0,00	0,00	126 075,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Węgorzyno	Urząd Miejski	2024	2026	252 150,00	126 075,00	0,00	0,00	0,00	126 075,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 294 656,30	9 592 841,30	0,00	0,00	0,00	9 592 841,30
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gminie Węgorzyno	Urząd Miejski	2024	2026	10 033 210,00	9 438 189,30	0,00	0,00	0,00	9 438 189,30
1.3.2.2	Przygotowanie dokumentacji projektowej na prace konserwatorskie i budowlane będących własnością Parafii Sielsko	Urząd Miejski	2024	2026	113 652,00	113 652,00	0,00	0,00	0,00	113 652,00
1.3.2.3	Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miejski	2024	2026	147 794,30	41 000,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XIX/146/2026

Rady Miejskiej w Węgorzynie

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgorzyno na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgorzyno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 269 356,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 777 460,05 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 491 895,95 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 874 156,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 900 947,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 973 209,35 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 183 018,02 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 509 875,95	+2 269 356,00	54 779 231,95
Dochody bieżące	42 250 323,96	+777 460,05	43 027 784,01
Dotacje bieżące	5 411 795,96	+767 279,05	6 179 075,01
Pozostałe	13 821 107,00	+10 181,00	13 831 288,00
Dochody majątkowe	10 259 551,99	+1 491 895,95	11 751 447,94
Wydatki ogółem	62 088 093,57	+2 874 156,40	64 962 249,97
Wydatki bieżące	42 057 867,21	+900 947,05	42 958 814,26
Wynagrodzenia i pochodne	22 424 341,62	+50 308,89	22 474 650,51
Pozostałe wydatki bieżące	19 032 325,59	+850 638,16	19 882 963,75
Wydatki majątkowe	20 030 226,36	+1 973 209,35	22 003 435,71
Wynik budżetu	-9 578 217,62	-604 800,40	-10 183 018,02

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgorzyno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 604 800,40 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 451 183,81	+604 800,40	13 055 984,21
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 400 000,00	-1 000 000,00	6 400 000,00
Wolne środki	733 123,32	+1 604 800,40	2 337 923,72

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Węgorzyno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 872 966,19	0,00	2 872 966,19
2027	2 714 052,00	20 000,00	2 734 052,00
2028	1 901 052,00	650 000,00	2 551 052,00
2029	2 144 688,83	650 000,00	2 794 688,83
2030	834 000,00	800 000,00	1 634 000,00
2031	0,00	790 000,00	790 000,00
2032	0,00	900 000,00	900 000,00
2033	0,00	900 000,00	900 000,00
2034	0,00	900 000,00	900 000,00
2035	0,00	900 000,00	900 000,00
2036	0,00	900 000,00	900 000,00
2037	0,00	900 000,00	900 000,00
2038	0,00	20 000,00	20 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgorzyno na lata 2026-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	8,10%	12,20%	TAK	13,13%	TAK
2027	7,59%	10,35%	TAK	11,28%	TAK
2028	6,75%	9,59%	TAK	10,52%	TAK
2029	7,32%	8,72%	TAK	9,64%	TAK
2030	4,54%	6,77%	TAK	7,70%	TAK
2031	2,40%	6,19%	TAK	7,12%	TAK
2032	2,52%	5,78%	TAK	6,71%	TAK
2033	2,40%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2034	2,27%	6,46%	TAK	6,46%	TAK
2035	2,13%	6,39%	TAK	6,39%	TAK
2036	1,97%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2037	1,86%	5,82%	TAK	5,82%	TAK
2038	1,98%	5,78%	TAK	5,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gminy Węgorzyno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgorzyno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gminie Węgorzyno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 561 810,70 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	18 218 860,36	-561 810,70	17 657 049,66

Źródło: opracowanie własne.

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

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