

**UCHWAŁA NR XXII/165/2026
RADY MIEJSKIEJ W WĘGORZYNIE**

z dnia 28 lipca 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 z późn. zm.) uchwala 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 z późn. zmianami 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 XXII//2026 Rady Miejskiej w Węgorzynie z dnia 28.07.2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	56 876 205,39	49 746 133,97	48 736 085,23	49 046 638,58	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	59 373 332,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	44 173 746,30	46 305 034,98	47 964 986,23	49 046 638,58	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	59 373 332,00
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	7 216 408,20	6 803 733,98	6 993 147,23	6 661 688,58	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	7 087 833,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 939 917,10	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:	12 702 459,09	3 441 098,99	771 099,00	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	500 118,05	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	12 194 341,04	3 441 098,99	771 099,00	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	67 477 565,99	49 382 071,72	46 645 688,97	46 184 636,75	47 029 145,00	49 081 406,00	50 330 124,00	51 610 060,00	52 921 994,00	54 266 728,00	55 645 079,00	57 057 889,00	58 468 503,51
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	44 670 421,98	44 406 383,13	45 334 761,22	46 164 391,20	46 397 677,53	47 579 764,44	48 790 468,36	49 998 442,27	51 226 857,19	52 475 661,10	53 735 981,02	54 998 079,93	56 255 791,56
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 546 533,87	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:	511 200,00	570 771,15	525 600,99	396 206,62	289 587,53	236 483,44	205 295,36	174 137,27	142 979,19	111 821,10	80 662,02	49 503,93	16 613,56
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	511 200,00	570 771,15	525 600,99	396 206,62	289 587,53	236 483,44	205 295,36	174 137,27	142 979,19	111 821,10	80 662,02	49 503,93	16 613,56
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	21 612 688,11	20 692 065,98	20 766 729,23	20 771 693,58	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:	22 807 144,01	4 975 688,59	1 310 927,75	20 245,55	631 467,47	1 501 641,56	1 539 655,64	1 611 617,73	1 695 136,81	1 791 066,90	1 909 097,98	2 059 809,07	2 212 711,95
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 807 144,01	4 975 688,59	1 310 927,75	20 245,55	631 467,47	1 501 641,56	1 539 655,64	1 611 617,73	1 695 136,81	1 791 066,90	1 909 097,98	2 059 809,07	2 212 711,95
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	-10 601 360,60	364 062,25	2 090 396,26	2 862 001,83	1 701 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	904 828,49
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	364 062,25	2 090 396,26	2 862 001,83	1 701 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	904 828,49
4	Przychody budżetu	13 474 326,79	2 369 989,75	439 989,74	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	2 369 989,75	439 989,74	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:	2 756 266,30	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	1 154 596,98	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	2 530 386,00	2 862 001,83	1 701 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	904 828,49

5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 872 966,19	2 734 052,00	2 530 386,00	2 862 001,83	1 701 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	867 313,00	904 828,49
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	13 629 730,58	11 539 334,32	8 677 332,49	6 976 019,49	6 108 706,49	5 241 393,49	4 374 080,49	3 506 767,49	2 639 454,49	1 772 141,49	904 828,49	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	-496 675,68	1 898 651,85	2 630 225,01	2 882 247,38	2 332 780,47	2 368 954,56	2 406 968,64	2 478 930,73	2 562 449,81	2 658 379,90	2 776 410,98	2 927 122,07	3 117 540,44
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 577 651,11	1 898 651,85	2 630 225,01	2 882 247,38	2 332 780,47	2 368 954,56	2 406 968,64	2 478 930,73	2 562 449,81	2 658 379,90	2 776 410,98	2 927 122,07	3 117 540,44

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	6 577 651,11	1 898 651,85	2 630 225,01	2 882 247,38	2 332 780,47	2 368 954,56	2 406 968,64	2 478 930,73	2 562 449,81	2 658 379,90	2 776 410,98	2 927 122,07	3 117 540,44
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)	7,83%	7,65%	6,80%	7,57%	4,77%	2,64%	2,51%	2,38%	2,25%	2,11%	1,94%	1,80%	1,76%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,09%	6,33%	7,78%	7,78%	6,11%	5,92%	5,79%	5,74%	5,71%	5,71%	5,74%	5,84%	5,99%
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)	1,45%	6,33%	7,78%	7,78%	6,11%	5,92%	5,79%	5,74%	5,71%	5,71%	5,74%	5,84%	5,99%
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%	10,10%	9,34%	8,48%	6,54%	5,97%	5,56%	5,69%	6,49%	6,40%	6,11%	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%	11,03%	10,27%	9,41%	7,47%	6,90%	6,48%	5,69%	6,49%	6,40%	6,11%	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	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
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	684 952,96	1 448 929,98	1 483 054,23	997 312,58	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:	684 952,96	1 448 929,98	1 483 054,23	997 312,58	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	614 262,97	1 448 929,98	1 483 054,23	997 312,58	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	4 200 668,29	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:	4 200 668,29	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	4 137 439,62	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	705 063,46	1 480 929,98	1 515 054,23	1 016 312,58	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:	705 063,46	1 480 929,98	1 515 054,23	1 016 312,58	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	630 954,68	1 448 929,98	1 483 054,23	997 312,58	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	9 859 092,65	4 961 238,19	1 211 088,74	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:	9 859 092,65	3 750 149,45	1 211 088,74	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	4 461 473,27	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:	18 703 201,83	6 442 168,17	2 726 142,97	1 016 312,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	446 138,46	1 480 929,98	1 515 054,23	1 016 312,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	18 257 063,37	4 961 238,19	1 211 088,74	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	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	57 138,00	57 138,00	57 139,00	57 134,00	57 137,00	57 136,00	57 138,00	53 965,00	45 820,00	16 750,00	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	Spłaty, 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
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
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
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
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
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

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXII//2026 Rady Miejskiej w Węgorzynie z dnia 28.07.2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				29 829 035,45	18 703 201,83	6 442 168,17	2 726 142,97	1 016 312,58	28 887 825,55
1.a	- wydatki bieżące				4 697 830,15	446 138,46	1 480 929,98	1 515 054,23	1 016 312,58	4 458 435,25
1.b	- wydatki majątkowe				25 131 205,30	18 257 063,37	4 961 238,19	1 211 088,74	0,00	24 429 390,30
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.):				19 282 229,15	8 984 285,53	6 442 168,17	2 726 142,97	1 016 312,58	19 168 909,25
1.1.1	- wydatki bieżące				4 445 680,15	320 063,46	1 480 929,98	1 515 054,23	1 016 312,58	4 332 360,25
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd. Bezpieczni, kompetentni, zorganizowani-energetycznie i informatycznie -	Urząd Miejski	2024	2026	133 430,40	20 110,50	0,00	0,00	0,00	20 110,50
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych w Węgorzynie -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Węgorzynie	2026	2029	4 312 249,75	299 952,96	1 480 929,98	1 515 054,23	1 016 312,58	4 312 249,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 836 549,00	8 664 222,07	4 961 238,19	1 211 088,74	0,00	14 836 549,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury turystycznej nad jeziorem Węgorzyno -	Urząd Miejski	2017	2027	11 252 095,00	7 501 945,55	3 750 149,45	0,00	0,00	11 252 095,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd. Bezpieczni, kompetentni, zorganizowani-energetycznie i informatycznie -	Urząd Miejski	2024	2026	390 402,00	390 402,00	0,00	0,00	0,00	390 402,00
1.1.2.3	Utworzenie Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Węgorzynie -	Urząd Miejski	2026	2028	2 422 177,48	0,00	1 211 088,74	1 211 088,74	0,00	2 422 177,48
1.1.2.4	Centrum Usług Społecznych w Węgorzynie -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Węgorzynie	2026	2029	771 874,52	771 874,52	0,00	0,00	0,00	771 874,52
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				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 XXII/165/2026

Rady Miejskiej w Węgorzynie

z dnia 28 lipca 2026 r.

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

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

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 1 328 693,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 708 025,65 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 620 668,30 zł.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 1 328 693,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 687 545,65 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 641 148,30 zł.
- 3) Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	55 547 511,44	+1 328 693,95	56 876 205,39
Dochody bieżące	43 465 720,65	+708 025,65	44 173 746,30
Dotacje bieżące	6 508 382,55	+708 025,65	7 216 408,20
Dochody majątkowe	12 081 790,79	+620 668,30	12 702 459,09
Wydatki ogółem	66 148 872,04	+1 328 693,95	67 477 565,99
Wydatki bieżące	43 982 876,33	+687 545,65	44 670 421,98
Wynagrodzenia i pochodne	22 540 101,60	+6 432,27	22 546 533,87
Pozostałe wydatki bieżące	20 931 574,73	+681 113,38	21 612 688,11
Wydatki majątkowe	22 165 995,71	+641 148,30	22 807 144,01

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	44 856 105,00	+1 448 929,98	46 305 034,98
2028	46 481 932,00	+1 483 054,23	47 964 986,23
2029	48 049 326,00	+997 312,58	49 046 638,58

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	42 957 453,15	+1 448 929,98	44 406 383,13
2028	43 851 706,99	+1 483 054,23	45 334 761,22
2029	45 167 078,62	+997 312,58	46 164 391,20

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgorzyno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Spłata 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	629 334,00	2 530 386,00
2029	2 144 688,83	717 313,00	2 862 001,83
2030	834 000,00	867 313,00	1 701 313,00
2031	0,00	867 313,00	867 313,00
2032	0,00	867 313,00	867 313,00
2033	0,00	867 313,00	867 313,00
2034	0,00	867 313,00	867 313,00
2035	0,00	867 313,00	867 313,00
2036	0,00	867 313,00	867 313,00
2037	0,00	867 313,00	867 313,00
2038	0,00	904 828,49	904 828,49

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	7,83%	12,20%	TAK	13,13%	TAK
2027	7,65%	10,10%	TAK	11,03%	TAK
2028	6,80%	9,34%	TAK	10,27%	TAK
2029	7,57%	8,48%	TAK	9,41%	TAK
2030	4,77%	6,54%	TAK	7,47%	TAK
2031	2,64%	5,97%	TAK	6,90%	TAK
2032	2,51%	5,56%	TAK	6,48%	TAK
2033	2,38%	5,69%	TAK	5,69%	TAK
2034	2,25%	6,49%	TAK	6,49%	TAK
2035	2,11%	6,40%	TAK	6,40%	TAK
2036	1,94%	6,11%	TAK	6,11%	TAK
2037	1,80%	5,82%	TAK	5,82%	TAK
2038	1,76%	5,78%	TAK	5,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Centrum Usług Społecznych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 312 249,75 zł, w tym w 2026 r. – 299 952,96 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 312 249,75 zł. Jednostką realizującą jest Ośrodek Pomocy Społecznej w Węgorzynie.

2. Centrum Usług Społecznych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 771 874,52 zł, w tym w 2026 r. – 771 874,52 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 771 874,52 zł. Jednostką realizującą jest Ośrodek Pomocy Społecznej w Węgorzynie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Budowa infrastruktury turystycznej nad jeziorem Węgorzyno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- 1) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 171 206,22 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	146 185,50	+299 952,96	446 138,46
2027	0,00	+1 480 929,98	1 480 929,98
2028	0,00	+1 515 054,23	1 515 054,23
2029	0,00	+1 016 312,58	1 016 312,58

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	17 656 395,07	+600 668,30	18 257 063,37

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.