

UCHWAŁA NR XXVIII/226/26
RADY GMINY REWAL

z dnia 27 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal na lata 2026-2030

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 XX/162/25 Rady Gminy Rewal z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal na lata 2026-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rewal na lata 2026-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rewal, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rewal.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Rewal

Rafał Mielcarek

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 XXVIII/226/26 Rady Gminy Rewal z dn. 27 sierpnia 2026 r.

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	A	104 478 501,89	77 619 416,31	14 631 879,00	301 189,00	0,00	2 006 415,31	60 679 933,00	24 000 000,00	26 859 085,58	10 000 000,00	16 359 085,58
	B	663 682,71	632 342,71	0,00	0,00	0,00	402 409,71	229 933,00	0,00	31 340,00	0,00	31 340,00
	C	103 814 819,18	76 987 073,60	14 631 879,00	301 189,00	0,00	1 604 005,60	60 450 000,00	24 000 000,00	26 827 745,58	10 000 000,00	16 327 745,58
2027	A	89 569 004,16	80 306 627,00	15 170 835,00	310 225,00	0,00	1 403 867,00	63 421 700,00	25 924 000,00	9 262 377,16	1 000 000,00	8 262 377,16
	B	5 689 485,16	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	4 489 485,16	0,00	4 489 485,16
	C	83 879 519,00	79 106 627,00	15 170 835,00	310 225,00	0,00	1 403 867,00	62 221 700,00	24 724 000,00	4 772 892,00	1 000 000,00	3 772 892,00
2028	A	86 058 475,42	82 043 932,00	15 507 889,00	319 222,00	0,00	1 444 579,00	64 772 242,00	26 439 600,00	4 014 543,42	0,00	4 014 543,42
	B	2 028 448,42	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	828 448,42	0,00	828 448,42
	C	84 030 027,00	80 843 932,00	15 507 889,00	319 222,00	0,00	1 444 579,00	63 572 242,00	25 239 600,00	3 186 095,00	0,00	3 186 095,00
2029	A	85 619 872,00	82 853 273,00	15 942 110,00	328 160,00	0,00	1 485 027,00	65 097 976,00	25 845 350,00	2 766 599,00	0,00	2 766 599,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	85 619 872,00	82 853 273,00	15 942 110,00	328 160,00	0,00	1 485 027,00	65 097 976,00	25 845 350,00	2 766 599,00	0,00	2 766 599,00

2030	A	84 660 115,00	84 660 115,00	16 222 547,00	337 020,00	0,00	1 525 123,00	66 575 425,00	26 491 484,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	84 660 115,00	84 660 115,00	16 222 547,00	337 020,00	0,00	1 525 123,00	66 575 425,00	26 491 484,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące 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:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	A	99 678 501,89	67 383 355,09	25 291 393,91	870 468,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	32 295 146,80	32 295 146,80	32 464,00
	B	663 682,71	629 842,71	166 932,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 840,00	33 840,00	0,00
	C	99 014 819,18	66 753 512,38	25 124 460,95	870 468,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	32 261 306,80	32 261 306,80	32 464,00
2027	A	85 569 004,16	68 861 939,00	25 836 290,00	870 468,00	0,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	16 707 065,16	16 707 065,16	500 000,00
	B	5 689 485,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 689 485,16	5 689 485,16	0,00
	C	79 879 519,00	68 861 939,00	25 836 290,00	870 468,00	0,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	11 017 580,00	11 017 580,00	500 000,00
2028	A	82 158 475,42	71 275 455,00	27 146 738,00	870 468,00	0,00	172 570,00	0,00	0,00	0,00	10 883 020,42	10 883 020,42	0,00
	B	2 028 448,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 028 448,42	2 028 448,42	0,00
	C	80 130 027,00	71 275 455,00	27 146 738,00	870 468,00	0,00	172 570,00	0,00	0,00	0,00	8 854 572,00	8 854 572,00	0,00
2029	A	81 719 872,00	73 401 240,00	28 115 184,00	870 468,00	0,00	69 310,00	0,00	0,00	0,00	8 318 632,00	8 318 632,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	81 719 872,00	73 401 240,00	28 115 184,00	870 468,00	0,00	69 310,00	0,00	0,00	0,00	8 318 632,00	8 318 632,00	0,00
2030	A	82 660 115,00	74 825 588,00	29 170 420,00	0,00	0,00	8 840,00	0,00	0,00	0,00	7 834 527,00	7 834 527,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	82 660 115,00	74 825 588,00	29 170 420,00	0,00	0,00	8 840,00	0,00	0,00	0,00	7 834 527,00	7 834 527,00	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 ^{x 6)}	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
2026	A	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 8 ustawy.

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		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	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00	0,00	10 236 061,22	10 236 061,22	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00	0,00	10 233 561,22	10 233 561,22	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	11 444 688,00	11 444 688,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	10 244 688,00	10 244 688,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	10 768 477,00	10 768 477,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	9 568 477,00	9 568 477,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	9 452 033,00	9 452 033,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	9 452 033,00	9 452 033,00	
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 834 527,00	9 834 527,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 834 527,00	9 834 527,00	

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

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	A	7,58%	14,73%	20,15%	18,80%	TAK	TAK
	B	-0,02%	-0,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	7,60%	14,77%	20,15%	18,80%	TAK	TAK
2027	A	6,74%	14,87%	18,26%	16,91%	TAK	TAK
	B	-0,10%	1,31%	-0,01%	-0,01%	TAK	TAK
	C	6,84%	13,56%	18,27%	16,92%	TAK	TAK
2028	A	5,09%	13,57%	17,77%	16,42%	TAK	TAK
	B	-0,08%	1,30%	0,18%	0,18%	TAK	TAK
	C	5,17%	12,27%	17,59%	16,24%	TAK	TAK
2029	A	4,92%	11,70%	16,77%	15,42%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,37%	0,37%	TAK	TAK
	C	4,92%	11,70%	16,40%	15,05%	TAK	TAK
2030	A	2,45%	11,84%	15,59%	14,24%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,37%	0,37%	TAK	TAK
	C	2,45%	11,84%	15,22%	13,87%	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
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	A	0,00	0,00	0,00	30 932 039,05	80 000,00	30 852 039,05	0,00	0,00	30 605,00	0,00
	B	-32 463,30	0,00	0,00	135 534,75	80 000,00	55 534,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	32 463,30	0,00	0,00	30 796 504,30	0,00	30 796 504,30	0,00	0,00	30 605,00	0,00
2027	A	32 463,30	0,00	0,00	16 693 239,61	83 482,87	16 609 756,74	0,00	0,00	30 605,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	5 742 548,31	83 482,87	5 659 065,44	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	32 463,30	0,00	0,00	10 950 691,30	0,00	10 950 691,30	0,00	0,00	30 605,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	9 183 780,98	0,00	9 183 780,98	0,00	0,00	30 605,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	2 279 257,98	0,00	2 279 257,98	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	6 904 523,00	0,00	6 904 523,00	0,00	0,00	30 605,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 605,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 605,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 605,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 605,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki 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	
2026	A	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	A	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	A	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	A	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXVIII/226/26 Rady Gminy Rewal z dn. 27 sierpnia 2026 r.

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)				A	69 246 699,94	30 932 039,05	16 693 239,61	9 183 780,98	0,00	48 401 718,60
					B	61 089 358,90	30 796 504,30	10 950 691,30	6 904 523,00	0,00	48 401 718,60
					C	8 157 341,04	135 534,75	5 742 548,31	2 279 257,98	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	163 482,87	80 000,00	83 482,87	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	163 482,87	80 000,00	83 482,87	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	69 083 217,07	30 852 039,05	16 609 756,74	9 183 780,98	0,00	48 401 718,60
					B	61 089 358,90	30 796 504,30	10 950 691,30	6 904 523,00	0,00	48 401 718,60
					C	7 993 858,17	55 534,75	5 659 065,44	2 279 257,98	0,00	0,00
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:				A	97 389,90	32 463,30	32 463,30	0,00	0,00	64 926,60
					B	97 389,90	32 463,30	32 463,30	0,00	0,00	64 926,60
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	97 389,90	32 463,30	32 463,30	0,00	0,00	64 926,60
					B	97 389,90	32 463,30	32 463,30	0,00	0,00	64 926,60
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	wsparcie osp - usuwanie skutków zmian klimatycznych	URZĄD GMINY REWAL	2025	2027	A	97 389,90	32 463,30	32 463,30	0,00	0,00	64 926,60
					B	97 389,90	32 463,30	32 463,30	0,00	0,00	64 926,60
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	69 149 310,04	30 899 575,75	16 660 776,31	9 183 780,98	0,00	48 336 792,00
					B	60 991 969,00	30 764 041,00	10 918 228,00	6 904 523,00	0,00	48 336 792,00
					C	8 157 341,04	135 534,75	5 742 548,31	2 279 257,98	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	163 482,87	80 000,00	83 482,87	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	163 482,87	80 000,00	83 482,87	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	ugoda mediacyjna plac bursztynowy Pobierowo - ugoda mediacyjna	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	163 482,87	80 000,00	83 482,87	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	163 482,87	80 000,00	83 482,87	0,00	0,00	0,00

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							
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	68 985 827,17	30 819 575,75	16 577 293,44	9 183 780,98	0,00	48 336 792,00
					B	60 991 969,00	30 764 041,00	10 918 228,00	6 904 523,00	0,00	48 336 792,00
					C	7 993 858,17	55 534,75	5 659 065,44	2 279 257,98	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych w m.Rewal kwartał - poprawa infrastruktury drogowej	ORGAN UG REWAL	2024	2026	A	6 914 500,00	4 325 500,00	0,00	0,00	0,00	4 325 500,00
					B	6 914 500,00	4 325 500,00	0,00	0,00	0,00	4 325 500,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja zejść plażowych	URZĄD GMINY REWAL	2024	2026	A	10 441 000,00	4 719 560,00	0,00	0,00	0,00	4 719 560,00
					B	10 441 000,00	4 719 560,00	0,00	0,00	0,00	4 719 560,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki dydaktycznej pieszo- rowerowej w m.Trzęsacz- Rewal - Poprawa atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	2 396 814,00	2 196 814,00	0,00	0,00	0,00	2 196 814,00
					B	2 396 814,00	2 196 814,00	0,00	0,00	0,00	2 196 814,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa żłobka w m.Rewal - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	2 214 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	0,00	2 058 000,00
					B	2 214 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	0,00	2 058 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej ul.Grunwaldzkiej w m.Pobierowo - poprawa jakości infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	5 995 000,00	3 067 500,00	2 927 500,00	0,00	0,00	5 995 000,00
					B	5 995 000,00	3 067 500,00	2 927 500,00	0,00	0,00	5 995 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa dworca kolei wąskotorowej w m.Niechorze - zwiększenie atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	9 798 000,00	8 903 000,00	0,00	0,00	0,00	8 903 000,00
					B	9 798 000,00	8 903 000,00	0,00	0,00	0,00	8 903 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zabezpieczenie zabytkowych ruin kościoła pw.św.Mikołaja w Trzęsaczu - zwiększenie atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	467 500,00	467 500,00	0,00	0,00	0,00	467 500,00
					B	467 500,00	467 500,00	0,00	0,00	0,00	467 500,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej ul.Saperskiej w Rewalu - Poprawa jakości komunikacyjnej miejscowości	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	5 647 185,00	3 470 167,00	2 177 018,00	0,00	0,00	5 647 185,00
					B	5 647 185,00	3 470 167,00	2 177 018,00	0,00	0,00	5 647 185,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa budynku socjalnego Pogorzelica - poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY REWAL	2024	2026	A	2 615 737,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
					B	2 615 737,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej ul Polnej w Niechorzu II etap - Poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	1 414 000,00	956 000,00	0,00	0,00	0,00	956 000,00
					B	1 414 000,00	956 000,00	0,00	0,00	0,00	956 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	KOMPLEKSOWE ZAGOSPODAROWANIE TERENU ZIELONEGO W POGORZELICY MIĘDZY ULICĄ PLAŻOWĄ I SZTORMOWĄ - POPRAWA ATRAKCYJNOŚCI MIEJSCOWOŚCI	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	1 555 000,00	250 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	1 305 000,00
					B	1 555 000,00	250 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	1 305 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Transgraniczna ochrona, rewitalizacja i rozwój dziedzictwa kulturowego pomorskich kolei wąskotorowych i kolejek turystycznych przez Nadmorską Kolej Wąskotorową oraz Kolej Uzdrawiskową Rugii" - poprawa atrakcyjności	REWAL	2026	2029	A	11 533 233,00	120 000,00	4 508 710,00	6 904 523,00	0,00	11 533 233,00
					B	11 533 233,00	120 000,00	4 508 710,00	6 904 523,00	0,00	11 533 233,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	zagospodarowanie terenu zielonego w Niechorzu park - poprawa atrakcyjności mioejscowości	URZĄD GMINY REWAL	2027	2028	A	2 483 347,31	0,00	1 241 673,66	1 241 673,65	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 483 347,31	0,00	1 241 673,66	1 241 673,65	0,00	0,00
1.3.2.14	zakup samochodu ratowniczo gaśniczego niechorze - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	1 858 400,00	0,00	1 858 400,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 858 400,00	0,00	1 858 400,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.15	zakup samochodu ratowniczo gaśniczego pobierowo - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	1 858 400,00	0,00	1 858 400,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 858 400,00	0,00	1 858 400,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Poprawa dostępności infrastruktury szkoły podstawowej im.Jana Pawła II w Pobierowie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - Poprawa dostępności infrastruktury szkoły podstawowej im.Jana Pawła II w Pobierowie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	URZĄD GMINY REWAL	2026	2028	A	1 793 710,86	55 534,75	700 591,78	1 037 584,33	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 793 710,86	55 534,75	700 591,78	1 037 584,33	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rewal:

1. Dochody ogółem zwiększono o 663 682,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 632 342,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 31 340,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 663 682,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 629 842,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 33 840,00 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	103 814 819,18	+663 682,71	104 478 501,89
Dochody bieżące	76 987 073,60	+632 342,71	77 619 416,31
Dotacje bieżące	1 604 005,60	+402 409,71	2 006 415,31
Pozostałe	60 450 000,00	+229 933,00	60 679 933,00
Dochody majątkowe	26 827 745,58	+31 340,00	26 859 085,58
Wydatki ogółem	99 014 819,18	+663 682,71	99 678 501,89
Wydatki bieżące	66 753 512,38	+629 842,71	67 383 355,09
Wynagrodzenia i pochodne	25 124 460,95	+166 932,96	25 291 393,91
Pozostałe wydatki bieżące	39 858 583,43	+462 909,75	40 321 493,18
Wydatki majątkowe	32 261 306,80	+33 840,00	32 295 146,80

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	79 106 627,00	+1 200 000,00	80 306 627,00
2028	80 843 932,00	+1 200 000,00	82 043 932,00

Źródło: opracowanie własne.

Zaplanowana kwota dochodów bieżących w wysokości 1.200.000,00 dotyczy podatku od nieruchomości należnego gminie od roku 2027 w związku z otwarciem hotelu w m. Pobierowo.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 772 892,00	+4 489 485,16	9 262 377,16
2028	3 186 095,00	+828 448,42	4 014 543,42

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 017 580,00	+5 689 485,16	16 707 065,16
2028	8 854 572,00	+2 028 448,42	10 883 020,42

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rewal:

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 Rewal zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rewal

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
2027	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2028	3 600 000,00	300 000,00	3 900 000,00
2029	3 600 000,00	300 000,00	3 900 000,00
2030	1 600 000,00	400 000,00	2 000 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rewal na lata 2026-2030 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	7,58%	20,15%	TAK	18,80%	TAK
2027	6,74%	18,26%	TAK	16,91%	TAK
2028	5,09%	17,77%	TAK	16,42%	TAK
2029	4,92%	16,77%	TAK	15,42%	TAK
2030	2,45%	15,59%	TAK	14,24%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rewal 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 Rewal obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Ugoda medacyjna plac Bursztynowy Pobierowo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 163 482,87 zł, w tym w 2026 r. – 80 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY REWAL.
2. Zagospodarowanie terenu zielonego w Niechorzu park między ulicami Leśną i Spokojną – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację

zadania wynoszą 2 483 347,31 zł. Kwota dofinansowania na zadanie 576.197,36 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY REWAL.

3. Zakup samochodu ratowniczo gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP Niechorze – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 858 400,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Kwota dofinansowania na to zadanie 1.579.640,00 zł w ramach programu Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego 2021-2027 oraz 130.088,00 z WFOŚiGW. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY REWAL.
4. Zakup samochodu ratowniczo gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP Pobierowo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 858 400,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Kwota dofinansowania na to zadanie 1.579.640,00 zł w ramach programu Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego 2021-2027 oraz 130.088,00 z WFOŚiGW. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY REWAL.
5. Poprawa dostępności infrastruktury szkoły podstawowej im. Jana Pawła II w Pobierowie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 793 710,86 zł, w tym w 2026 r. – 55 534,75 zł. Kwota dofinansowania na zadanie 1.322.280,22 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY REWAL.

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	0,00	+80 000,00	80 000,00
2027	0,00	+83 482,87	83 482,87

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	30 796 504,30	+55 534,75	30 852 039,05
2027	10 950 691,30	+5 659 065,44	16 609 756,74
2028	6 904 523,00	+2 279 257,98	9 183 780,98

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.