

**UCHWAŁA NR XI/77/24**  
**RADY GMINY DUSZNIKI**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata  
2025-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Duszniki na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Duszniki, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** 1. Upoważnia się Wójta Gminy Duszniki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Duszniki do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Duszniki.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr LXXXVII/581/23 Rady Gminy Duszniki z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2024-2035 z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy Duszniki

**Paweł Henicz**

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 XI/77/24  
Rady Gminy Duszniki  
z dnia 30 grudnia 2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2025             | 69 161 569,92               | 56 554 487,12                | 26 987 652,00                                                                 | 707 250,08                                                                  | 7 859 826,04        | 3 805 639,00                                                              | 17 194 120,00                           | 7 704 500,00               | 12 607 082,80                  | 600 000,00                        | 12 007 082,80                                              |
| 2026             | 64 908 894,00               | 58 533 894,00                | 27 932 220,00                                                                 | 732 004,00                                                                  | 8 134 920,00        | 3 938 836,00                                                              | 17 795 914,00                           | 7 974 158,00               | 6 375 000,00                   | 0,00                              | 6 375 000,00                                               |
| 2027             | 60 348 445,00               | 60 348 445,00                | 28 798 119,00                                                                 | 754 696,00                                                                  | 8 387 103,00        | 4 060 940,00                                                              | 18 347 587,00                           | 8 221 357,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 62 038 200,00               | 62 038 200,00                | 29 604 466,00                                                                 | 775 827,00                                                                  | 8 621 942,00        | 4 174 646,00                                                              | 18 861 319,00                           | 8 451 555,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 63 775 269,00               | 63 775 269,00                | 30 433 391,00                                                                 | 797 550,00                                                                  | 8 863 356,00        | 4 291 536,00                                                              | 19 389 436,00                           | 8 688 199,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 65 369 651,00               | 65 369 651,00                | 31 194 226,00                                                                 | 817 489,00                                                                  | 9 084 940,00        | 4 398 824,00                                                              | 19 874 172,00                           | 8 905 404,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 67 003 893,00               | 67 003 893,00                | 31 974 082,00                                                                 | 837 926,00                                                                  | 9 312 064,00        | 4 508 795,00                                                              | 20 371 026,00                           | 9 128 039,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 68 678 991,00               | 68 678 991,00                | 32 773 434,00                                                                 | 858 874,00                                                                  | 9 544 866,00        | 4 621 515,00                                                              | 20 880 302,00                           | 9 356 240,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 70 395 967,00               | 70 395 967,00                | 33 592 770,00                                                                 | 880 346,00                                                                  | 9 783 488,00        | 4 737 053,00                                                              | 21 402 310,00                           | 9 590 146,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 72 155 866,00               | 72 155 866,00                | 34 432 589,00                                                                 | 902 355,00                                                                  | 10 028 075,00       | 4 855 479,00                                                              | 21 937 368,00                           | 9 829 900,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035             | 73 959 763,00               | 73 959 763,00                | 35 293 404,00                                                                 | 924 914,00                                                                  | 10 278 777,00       | 4 976 866,00                                                              | 22 485 802,00                           | 10 075 648,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| 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                                                              |
| 2025             | 70 495 775,92               | 50 572 873,12                | 25 403 942,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 630 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 19 922 902,80                  | 19 922 902,80                                                                   | 746 000,00                                                           |
| 2026             | 62 770 894,00               | 52 433 538,00                | 26 623 331,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 792 032,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 337 356,00                  | 10 337 356,00                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2027             | 58 926 662,66               | 54 127 792,00                | 27 774 790,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 684 354,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 798 870,66                   | 4 798 870,66                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 61 113 200,00               | 55 801 496,00                | 28 878 838,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 612 294,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 311 704,00                   | 5 311 704,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 62 850 269,00               | 57 463 712,00                | 29 951 347,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 544 242,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 386 557,00                   | 5 386 557,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 64 444 651,00               | 59 040 797,00                | 30 922 282,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 476 189,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 403 854,00                   | 5 403 854,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 65 878 893,00               | 60 437 241,00                | 31 703 070,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 400 787,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 441 652,00                   | 5 441 652,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 67 553 991,00               | 61 823 697,00                | 32 463 944,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 318 034,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 730 294,00                   | 5 730 294,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 69 147 967,00               | 63 238 007,00                | 33 234 963,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 235 282,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 909 960,00                   | 5 909 960,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 70 727 866,00               | 64 665 546,00                | 34 007 676,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 145 914,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 062 320,00                   | 6 062 320,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2035             | 72 046 557,00               | 66 113 570,00                | 34 789 853,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 48 962,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 932 987,00                   | 5 932 987,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2025             | -1 334 206,00              | 0,00                                                                                                                        | 3 534 206,00                   | 3 434 206,00                                                  | 1 334 206,00                                        | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2026             | 2 138 000,00               | 2 138 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 1 421 782,34               | 1 421 782,34                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 925 000,00                 | 925 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 925 000,00                 | 925 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 925 000,00                 | 925 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 1 125 000,00               | 1 125 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 1 125 000,00               | 1 125 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 1 248 000,00               | 1 248 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 1 428 000,00               | 1 428 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2035             | 1 913 206,00               | 1 913 206,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                                                                           |
| 2025             | 100 000,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 200 000,00                  | 2 200 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 138 000,00                  | 2 138 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 421 782,34                  | 1 421 782,34                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 925 000,00                    | 925 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 925 000,00                    | 925 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 925 000,00                    | 925 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 125 000,00                  | 1 125 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 125 000,00                  | 1 125 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 248 000,00                  | 1 248 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 428 000,00                  | 1 428 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 913 206,00                  | 1 913 206,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | 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                                                                   |                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 13 173 988,34            | 0,00   | 5 981 614,00                                                              | 6 081 614,00                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 11 035 988,34            | 0,00   | 6 100 356,00                                                              | 6 100 356,00                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 9 614 206,00             | 0,00   | 6 220 653,00                                                              | 6 220 653,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 689 206,00             | 0,00   | 6 236 704,00                                                              | 6 236 704,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 764 206,00             | 0,00   | 6 311 557,00                                                              | 6 311 557,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 839 206,00             | 0,00   | 6 328 854,00                                                              | 6 328 854,00                                                          |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 714 206,00             | 0,00   | 6 566 652,00                                                              | 6 566 652,00                                                          |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 589 206,00             | 0,00   | 6 855 294,00                                                              | 6 855 294,00                                                          |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 341 206,00             | 0,00   | 7 157 960,00                                                              | 7 157 960,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 913 206,00             | 0,00   | 7 490 320,00                                                              | 7 490 320,00                                                          |                                                                                                             |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 7 846 193,00                                                              | 7 846 193,00                                                          |                                                                                                             |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025             | 5,37%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,53%                                                                                                                                                          | 14,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,43%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 5,37%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,62%                                                                                                                                                          | 13,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 3,74%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,27%                                                                                                                                                          | 13,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,95%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 2,66%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,84%                                                                                                                                                          | 12,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,34%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 2,47%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,53%                                                                                                                                                          | 11,01%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,84%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 2,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,16%                                                                                                                                                          | 10,16%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 9,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 2,44%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,15%                                                                                                                                                          | 10,76%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 2,25%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,20%                                                                                                                                                          | 11,87%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,87%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 2,26%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,26%                                                                                                                                                          | 11,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 2,34%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,35%                                                                                                                                                          | 11,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 2,84%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,45%                                                                                                                                                          | 11,36%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,36%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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                                                                                                                                                   |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 20 399 000,00                                                        | 2 845 000,00 | 17 554 000,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 6 773 400,00                                                         | 18 400,00    | 6 755 000,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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                                                                                      |
| 2025             | 2 200 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 2 138 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 1 421 782,34                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 600 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 600 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 600 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 800 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 800 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 800 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 980 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 1 000 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

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

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

<sup>x</sup> - 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do  
Uchwały Nr XI/77/24  
Rady Gminy Duszniki  
z dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 30 980 300,00            | 20 399 000,00 | 6 773 400,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 5 748 800,00             | 2 845 000,00  | 18 400,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 25 231 500,00            | 17 554 000,00 | 6 755 000,00 | 0,00       | 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:                                                           |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 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:                                                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 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                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 30 980 300,00            | 20 399 000,00 | 6 773 400,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 5 748 800,00             | 2 845 000,00  | 18 400,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | „Usługa telefonicznego alarmowania członków OSP z terenu gminy - poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                                                                                                                                        | Urząd Gminy Duszniki                      | 2024             | 2026 | 8 400,00                 | 2 400,00      | 2 400,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Kompleksowa dostawa energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby Gminy Duszniki i jej jednostek organizacyjnych na lata 2024-2025 - Poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                                                       | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 3 500 000,00             | 1 900 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Nasadzenia i pielęgnacja drzew na terenie Gminy Duszniki - Utrzymanie zieleni na terenie gminy                                                                                                                                                                                                            | Urząd Gminy Duszniki                      | 2022             | 2026 | 198 000,00               | 58 000,00     | 16 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Świadczenie usług transportowych do Szkół Specjalnych w Poznaniu w latach 2023-2025                                                                                                                                                                                                                       | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2023             | 2025 | 287 000,00               | 86 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Świadczenie usług transportowych do Zespołu Szkół Specjalnych w Szamotułach w latach 2023-2025                                                                                                                                                                                                            | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2023             | 2025 | 292 000,00               | 76 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozy dzieci i młodzieży do Szkoły Podstawowej w Grzebienisku na lata 2023-2025                                                                                                                                                                              | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2023             | 2025 | 369 000,00               | 106 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.7 | Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu (dowozu i odwozu) dzieci w roku szkolnym 2024/2025 – dowozy i odwozy dzieci do Szkoły Podstawowej w Dusznikach, Szkoły Podstawowej w Sędzinku i Zespołu Przedszkoli w Dusznikach - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży w drodze do i ze szkoły | Urząd Gminy Duszniki                      | 2024             | 2025 | 497 000,00               | 302 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.8 | Dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Duszniki w roku szkolnym 2024/2025 - Poprawa bezpieczeństwa w drodze do szkoły                                                                                                                                                                | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2024             | 2025 | 75 400,00                | 52 600,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.9 | Ubezpieczenie mienia gminnego na lata 2024-2025 - Zapewnienie ubezpieczenia mienia gminnego                                                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 500 000,00               | 250 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 27 170 400,00       |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 861 400,00        |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 24 309 000,00       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 27 170 400,00       |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 861 400,00        |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 800,00            |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 900 000,00        |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 74 000,00           |
| 1.3.1.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 86 000,00           |
| 1.3.1.5 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 76 000,00           |
| 1.3.1.6 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 106 000,00          |
| 1.3.1.7 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 302 000,00          |
| 1.3.1.8 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 52 600,00           |
| 1.3.1.9 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 250 000,00          |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                            |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1.3.1.10 | Zapewnienie elektronicznego systemu obsługi Rady Gminy Duszniki - Poprawa jakości pracy                                                    | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 22 000,00                | 12 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                        |                                           |                  |      | 25 231 500,00            | 17 554 000,00 | 6 755 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1  | Budowa zbiorników do magazynowania wody pitnej dla mieszkańców Gminy Duszniki - Poprawa warunków życia mieszkańców                         | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 1 300 000,00             | 800 000,00    | 500 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2  | Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Dusznikach – Etap I i Etap II                                                              | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2026 | 15 160 000,00            | 8 900 000,00  | 5 875 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Budowa kanalizacji sanitarnej między Podrzewiem a Dusznikami                                                                               | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 5 220 000,00             | 4 950 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Przebudowa drogi gminnej relacji Duszniki – Zakrzewko - Poprawa infrastruktury drogowej                                                    | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 2 200 000,00             | 2 096 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Plan ogólny dla Gminy Duszniki                                                                                                             | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 130 000,00               | 130 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa oświetlenia drogowego ul. Niewierska w Dusznikach - poprawa jakości życia mieszkańców                                               | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 153 500,00               | 20 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Wykonanie oświetlenia ul. Parkowa w Sędzinach - poprawa jakości życia mieszkańców                                                          | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2025 | 90 000,00                | 60 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Modernizacja budynków i terenu wpisanych do gminnej ewidencji zabytków w Dusznikach oraz Grodziszczku - Poprawa warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 978 000,00               | 598 000,00    | 380 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.         | Limit 2030  | Limit 2031  | Limit 2032  | Limit 2033  | Limit<br>zobowiązań  |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| 1.3.1.10     | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 10 000,00            |
| <b>1.3.2</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>24 309 000,00</b> |
| 1.3.2.1      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1 300 000,00         |
| 1.3.2.2      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 14 775 000,00        |
| 1.3.2.3      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 4 950 000,00         |
| 1.3.2.4      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 2 096 000,00         |
| 1.3.2.5      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 130 000,00           |
| 1.3.2.6      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 20 000,00            |
| 1.3.2.7      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 60 000,00            |
| 1.3.2.8      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 978 000,00           |

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2025-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Duszniki za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Duszniki na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Duszniki została przygotowana na lata 2025-2035.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Duszniki wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Duszniki, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2026 | 3,50%               | 3,10%                                 | 6,30%                                                         |
| 2027 | 3,10%               | 2,60%                                 | 5,80%                                                         |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                 | 5,30%                                                         |
| 2029 | 2,80%               | 2,50%                                 | 2,70%                                                         |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                 | 2,70%                                                         |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                 | 2,60%                                                         |
| 2032 | 2,10%               | 2,50%                                 | 2,50%                                                         |
| 2033 | 2,00%               | 2,50%                                 | 2,50%                                                         |
| 2034 | 2,00%               | 2,50%                                 | 2,40%                                                         |
| 2035 | 1,90%               | 2,50%                                 | 2,40%                                                         |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Duszniki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Duszniki dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Duszniki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2026-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2035 | 0,00%               | 100,00%                               |
| dochody z udziału w CIT    | 2026-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2035 | 0,00%               | 100,00%                               |
| subwencja ogólna           | 2026-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2035 | 0,00%               | 100,00%                               |
| dotacje bieżące            | 2026-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2035 | 0,00%               | 100,00%                               |
| pozostałe, w tym:          | 2026-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2035 | 0,00%               | 100,00%                               |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2035 | 0,00%               | 100,00%                               |

Źródło: Opracowanie własne.

**Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Duszniki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 7 704 500,00 zł, co stanowi 112,17% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

**Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 600 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 007 082,80 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 6 375 000,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Duszniki dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Duszniki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2035 | 25,00%              | 25,00%                                   | 50,00%                                                        |
| inne                     | 2026-2035 | 0,00%               | 100,00%                                  | 0,00%                                                         |

Źródło: Opracowanie własne.

#### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Duszniki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 403 942,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 195 200,08 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

#### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Duszniki nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

#### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

#### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2025-2035.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 334 206,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 334 206,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Duszniki

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 69 161 569,92 | 70 495 775,92 | -1 334 206,00      |
| 2026 | 64 908 894,00 | 62 770 894,00 | 2 138 000,00       |
| 2027 | 60 348 445,00 | 58 926 662,66 | 1 421 782,34       |
| 2028 | 62 038 200,00 | 61 113 200,00 | 925 000,00         |
| 2029 | 63 775 269,00 | 62 850 269,00 | 925 000,00         |
| 2030 | 65 369 651,00 | 64 444 651,00 | 925 000,00         |
| 2031 | 67 003 893,00 | 65 878 893,00 | 1 125 000,00       |
| 2032 | 68 678 991,00 | 67 553 991,00 | 1 125 000,00       |
| 2033 | 70 395 967,00 | 69 147 967,00 | 1 248 000,00       |
| 2034 | 72 155 866,00 | 70 727 866,00 | 1 428 000,00       |
| 2035 | 73 959 763,00 | 72 046 557,00 | 1 913 206,00       |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 534 206,00 zł. Przychody Gminy Duszniki w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 434 206,00 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek – 100 000,00 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Duszniki obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Duszniki

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 2 200 000,00                  | 0,00                        | 2 200 000,00            |
| 2026 | 2 138 000,00                  | 0,00                        | 2 138 000,00            |
| 2027 | 1 421 782,34                  | 0,00                        | 1 421 782,34            |
| 2028 | 600 000,00                    | 325 000,00                  | 925 000,00              |
| 2029 | 600 000,00                    | 325 000,00                  | 925 000,00              |
| 2030 | 600 000,00                    | 325 000,00                  | 925 000,00              |
| 2031 | 800 000,00                    | 325 000,00                  | 1 125 000,00            |

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2032 | 800 000,00                    | 325 000,00                  | 1 125 000,00            |
| 2033 | 800 000,00                    | 448 000,00                  | 1 248 000,00            |
| 2034 | 980 000,00                    | 448 000,00                  | 1 428 000,00            |
| 2035 | 1 000 000,00                  | 913 206,00                  | 1 913 206,00            |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 11 939 782,34 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 173 988,34 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 24,69%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok  | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------|--------------------------|---------|
| 2025 | 13 173 988,34                             | 53 348 848,12            | 24,69%  |
| 2026 | 11 035 988,34                             | 54 595 058,00            | 20,21%  |
| 2027 | 9 614 206,00                              | 56 287 505,00            | 17,08%  |
| 2028 | 8 689 206,00                              | 57 863 554,00            | 15,02%  |
| 2029 | 7 764 206,00                              | 59 483 733,00            | 13,05%  |

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Duszniki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Duszniki

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2025 | 56 554 487,12        | 50 572 873,12        | 5 981 614,00                 | 6 081 614,00                                       |
| 2026 | 58 533 894,00        | 52 433 538,00        | 6 100 356,00                 | 6 100 356,00                                       |
| 2027 | 60 348 445,00        | 54 127 792,00        | 6 220 653,00                 | 6 220 653,00                                       |
| 2028 | 62 038 200,00        | 55 801 496,00        | 6 236 704,00                 | 6 236 704,00                                       |
| 2029 | 63 775 269,00        | 57 463 712,00        | 6 311 557,00                 | 6 311 557,00                                       |
| 2030 | 65 369 651,00        | 59 040 797,00        | 6 328 854,00                 | 6 328 854,00                                       |
| 2031 | 67 003 893,00        | 60 437 241,00        | 6 566 652,00                 | 6 566 652,00                                       |
| 2032 | 68 678 991,00        | 61 823 697,00        | 6 855 294,00                 | 6 855 294,00                                       |
| 2033 | 70 395 967,00        | 63 238 007,00        | 7 157 960,00                 | 7 157 960,00                                       |
| 2034 | 72 155 866,00        | 64 665 546,00        | 7 490 320,00                 | 7 490 320,00                                       |
| 2035 | 73 959 763,00        | 66 113 570,00        | 7 846 193,00                 | 7 846 193,00                                       |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Duszniki przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

### 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 przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 5,37%                                              | 14,60%                                                   | TAK                                                              | 14,43%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 5,37%                                              | 13,62%                                                   | TAK                                                              | 13,45%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 3,74%                                              | 13,12%                                                   | TAK                                                              | 12,95%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 2,66%                                              | 12,51%                                                   | TAK                                                              | 12,34%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 2,47%                                              | 11,01%                                                   | TAK                                                              | 10,84%                                                      | TAK                                                                |
| 2030 | 2,30%                                              | 10,16%                                                   | TAK                                                              | 9,98%                                                       | TAK                                                                |
| 2031 | 2,44%                                              | 10,76%                                                   | TAK                                                              | 10,58%                                                      | TAK                                                                |
| 2032 | 2,25%                                              | 11,87%                                                   | TAK                                                              | 11,87%                                                      | TAK                                                                |
| 2033 | 2,26%                                              | 11,68%                                                   | TAK                                                              | 11,68%                                                      | TAK                                                                |
| 2034 | 2,34%                                              | 11,49%                                                   | TAK                                                              | 11,49%                                                      | TAK                                                                |
| 2035 | 2,84%                                              | 11,36%                                                   | TAK                                                              | 11,36%                                                      | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Duszniki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Duszniki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr Uchwała Nr IX/66/24 Rady Gminy Duszniki Rady Gminy Duszniki z dnia 26.11.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Usługa telefonicznego alarmowania członków OSP z terenu gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 600,00 zł;
  - 2) Kompleksowa dostawa energii elektrycznej wraz z usługą dystrybucji na potrzeby Gminy Duszniki i jej jednostek organizacyjnych na lata 2024-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
    - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 300 000,00 zł;
  - 3) Nasadzenia i pielęgnacja drzew na terenie Gminy Duszniki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - d. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 46 000,00 zł;
    - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
    - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 16 000,00 zł;

- g. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 18 000,00 zł;
  - h. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 4) Świadczenie usług transportowych do Szkół Specjalnych w Poznaniu w latach 2023-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- i. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 143 000,00 zł;
- 5) Świadczenie usług transportowych do Zespołu Szkół Specjalnych w Szamotułach w latach 2023-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 165 000,00 zł;
- 6) Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozy dzieci i młodzieży do Szkoły Podstawowej w Grzebieńsku na lata 2023-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- k. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 192 000,00 zł;
- 7) Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu (dowozu i odwozu) dzieci w roku szkolnym 2024/2025 – dowozy i odwozy dzieci do Szkoły Podstawowej w Dusznikach, Szkoły Podstawowej w Sędzinku i Zespołu Przedszkoli w Dusznikach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- l. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 195 000,00 zł;
- 8) Dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Duszniki w roku szkolnym 2024/2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- m. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 22 800,00 zł;
- 9) Ubezpieczenie mienia gminnego na lata 2024-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- n. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 250 000,00 zł;
- 10) Zapewnienie elektronicznego systemu obsługi Rady Gminy Duszniki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- o. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 000,00 zł;
- 11) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Dusznikach – Etap I i Etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- p. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 525 000,00 zł;
  - q. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3 500 000,00 zł;
  - r. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 345 000,00 zł;
- 12) Budowa kanalizacji sanitarnej między Podrzewiem a Dusznikami – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- s. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 000 000,00 zł;
  - t. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2025 o kwotę 3 000 000,00 zł;
  - u. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 270 000,00 zł;
  - v. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 13) Przebudowa drogi gminnej relacji Duszniki – Zakrzewko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- w. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 136 000,00 zł;
  - x. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 84 000,00 zł;
- 14) Plan ogólny dla Gminy Duszniki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- y. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
- 15) Budowa oświetlenia drogowego ul. Niewierska w Dusznikach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- z. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
  - aa. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 113 000,00 zł;
  - bb. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 16) Wykonanie oświetlenia ul. Parkowa w Sędzinach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- cc. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;
  - dd. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 42 000,00 zł;
  - ee. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 17) Modernizacja budynków i terenu wpisanych do gminnej ewidencji zabytków w Dusznikach oraz Grodziszczku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- ff. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 22 000,00 zł;
  - gg. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 98 000,00 zł;
  - hh. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 120 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Duszniki;
2. Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Duszniki w latach 2023-2024;
3. Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym na lata 2024-2025;
4. Odbiór transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Duszniki;
5. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz budowa kanalizacji w miejscowości Sędzinko;
6. Projekt budowy ścieżki rowerowej od granicy Gminy Kuślin do ulicy Kolejowej;
7. Projekt poprawy efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Dusznikach.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji

opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.