

**Projekt**

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY DUSZNIKI**

z dnia ..... 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na  
lata 2026-2035**

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

**§ 1.** W uchwale Nr XXVI/192/25 Rady Gminy Duszniki z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2026-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Duszniki na lata 2026-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Duszniki, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

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

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XXX/.../26  
z dnia 2026-03-31  
- projekt -

| 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                                                      |
| 2026             | 73 815 226,86               | 59 898 148,62                | 30 989 325,00                                                                 | 1 536 227,00                                                                | 7 100 784,00        | 3 948 398,62                                                              | 16 323 414,00                           | 9 670 140,00               | 13 917 078,24                  | 250 000,00                        | 13 666 608,24                                              |
| 2027             | 59 832 124,00               | 59 832 124,00                | 31 919 005,00                                                                 | 1 582 314,00                                                                | 7 313 808,00        | 4 003 976,00                                                              | 15 013 021,00                           | 9 064 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 61 567 255,00               | 61 567 255,00                | 32 844 656,00                                                                 | 1 628 201,00                                                                | 7 525 908,00        | 4 120 091,00                                                              | 15 448 399,00                           | 9 326 856,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 63 291 138,00               | 63 291 138,00                | 33 764 306,00                                                                 | 1 673 791,00                                                                | 7 736 633,00        | 4 235 454,00                                                              | 15 880 954,00                           | 9 588 008,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 64 999 998,00               | 64 999 998,00                | 34 675 942,00                                                                 | 1 718 983,00                                                                | 7 945 522,00        | 4 349 811,00                                                              | 16 309 740,00                           | 9 846 884,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 66 624 999,00               | 66 624 999,00                | 35 542 841,00                                                                 | 1 761 958,00                                                                | 8 144 160,00        | 4 458 556,00                                                              | 16 717 484,00                           | 10 093 056,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 68 290 624,00               | 68 290 624,00                | 36 431 412,00                                                                 | 1 806 007,00                                                                | 8 347 764,00        | 4 570 020,00                                                              | 17 135 421,00                           | 10 345 382,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 69 997 889,00               | 69 997 889,00                | 37 342 197,00                                                                 | 1 851 157,00                                                                | 8 556 458,00        | 4 684 270,00                                                              | 17 563 807,00                           | 10 604 017,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 71 747 836,00               | 71 747 836,00                | 38 275 752,00                                                                 | 1 897 436,00                                                                | 8 770 369,00        | 4 801 377,00                                                              | 18 002 902,00                           | 10 869 117,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035             | 73 541 532,00               | 73 541 532,00                | 39 232 646,00                                                                 | 1 944 872,00                                                                | 8 989 628,00        | 4 921 411,00                                                              | 18 452 975,00                           | 11 140 845,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <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:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | 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> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1                                                              |
| 2026             | 72 472 308,32               | 52 146 238,26                | 28 263 119,62                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 380 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 20 326 070,06                  | 20 326 070,06                                                                   | 570 000,00                                                           |
| 2027             | 58 410 341,00               | 53 301 881,00                | 29 349 920,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 269 104,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 108 460,00                   | 5 108 460,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 60 967 255,00               | 55 051 809,00                | 30 553 267,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 223 614,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 915 446,00                   | 5 915 446,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 62 691 138,00               | 56 817 316,00                | 31 763 176,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 196 614,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 873 822,00                   | 5 873 822,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 64 399 998,00               | 58 339 239,00                | 32 690 661,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 169 614,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 060 759,00                   | 6 060 759,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 66 624 999,00               | 59 728 476,00                | 33 612 538,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 896 523,00                   | 6 896 523,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 68 290 624,00               | 61 295 635,00                | 34 526 799,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 994 989,00                   | 6 994 989,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 69 997 889,00               | 62 859 100,00                | 35 421 043,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 138 789,00                   | 7 138 789,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 71 747 836,00               | 64 448 288,00                | 36 324 280,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 299 548,00                   | 7 299 548,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2035             | 73 541 532,00               | 66 063 127,00                | 37 236 019,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 478 405,00                   | 7 478 405,00                                                                    | 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                                               |
| 2026             | 1 342 918,54               | 1 342 918,54                                                                                                                | 795 081,46                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 795 081,46                                         | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 1 421 783,00               | 1 421 783,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 600 000,00                 | 600 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 600 000,00                 | 600 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 600 000,00                 | 600 000,00                                                                                                                  | 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                                                |

<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                                                                                           |
| 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                                      | 1 421 783,00                  | 1 421 783,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 600 000,00                    | 600 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 600 000,00                    | 600 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 600 000,00                    | 600 000,00                                                                                 | 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                                                                                              |

<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                                                                   |                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 221 783,00             | 0,00   | 7 751 910,36                                                              | 8 546 991,82                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 800 000,00             | 0,00   | 6 530 243,00                                                              | 6 530 243,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 200 000,00             | 0,00   | 6 515 446,00                                                              | 6 515 446,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 600 000,00               | 0,00   | 6 473 822,00                                                              | 6 473 822,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 6 660 759,00                                                              | 6 660 759,00                                                          |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 6 896 523,00                                                              | 6 896 523,00                                                          |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 6 994 989,00                                                              | 6 994 989,00                                                          |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 7 138 789,00                                                              | 7 138 789,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 7 299 548,00                                                              | 7 299 548,00                                                          |                                                                                                             |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 7 478 405,00                                                              | 7 478 405,00                                                          |                                                                                                             |

<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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 4,50%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,70%                                                                                                                                                          | 15,44%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 3,03%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,18%                                                                                                                                                          | 15,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 1,43%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,73%                                                                                                                                                          | 14,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,35%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,30%                                                                                                                                                          | 13,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,27%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,26%                                                                                                                                                          | 12,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,26%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,09%                                                                                                                                                          | 12,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,98%                                                                                                                                                          | 12,44%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,93%                                                                                                                                                          | 11,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,90%                                                                                                                                                          | 11,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,90%                                                                                                                                                          | 11,17%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,17%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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                                                       |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 246 368,24                                                                                                                          | 246 368,24                                                                                                                      | 218 994,00                                    | 94 155,56                                                                                                                                      | 94 155,56                                                                                                                                  | 77 584,52                                                     |
| 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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1       | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                             |
| 2026             | 891 985,66                                                                                                                          | 891 985,66                                                                                                                      | 761 313,00                                                    | 14 326 463,85                                                        | 1 155 788,75 | 13 170 675,10 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 338 901,00                                                           | 338 901,00   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 83 901,00                                                            | 83 901,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 83 901,00                                                            | 83 901,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 83 901,00                                                            | 83 901,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 70 000,00                                                            | 70 000,00    | 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                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | 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                                                                                      |
| 2026             | 2 138 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 1 421 783,00                                                                                               | 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             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 0,00                                                                                                       | 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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> 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 zaciągać 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 XXX/.../26  
z dnia 2026-03-31

- projekt -

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 25 642 953,50            | 14 326 463,85 | 338 901,00 | 83 901,00  | 83 901,00  | 83 901,00  |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 2 798 693,40             | 1 155 788,75  | 338 901,00 | 83 901,00  | 83 901,00  | 83 901,00  |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 22 844 260,10            | 13 170 675,10 | 0,00       | 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: |                                           |                  |      | 1 103 499,50             | 951 588,85    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 256 739,40               | 104 828,75    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Duszniki - poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Duszniki                      | 2024             | 2026 | 139 976,90               | 59 760,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Projekt "Ogród pokoleń" - Poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                                                                                                                     | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 116 762,50               | 45 068,75     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 846 760,10               | 846 760,10    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Duszniki - poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Duszniki                      | 2024             | 2026 | 846 760,10               | 846 760,10    | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 24 539 454,00            | 13 374 875,00 | 338 901,00 | 83 901,00  | 83 901,00  | 83 901,00  |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 2 541 954,00             | 1 050 960,00  | 338 901,00 | 83 901,00  | 83 901,00  | 83 901,00  |
| 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      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Nasadzenia i pielęgnacja drzew na terenie Gminy Duszniki - Utrzymanie zieleni na terenie gminy                                                                                                                                                  | Urząd Gminy Duszniki                      | 2022             | 2026 | 198 000,00               | 16 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Usługi doradztwa podatkowego w zakresie podatku od towarów i usług - Bieżące doradztwo podatkowe oraz realizacja procedur skutecznego odzyskiwania podatku VAT                                                                                  | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 170 000,00               | 10 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Usługa dowozu dzieci w roku szkolnym 2025/2026 do Szkoły Podstawowej w Dusznikach i Zespołu Przedszkoli w Dusznikach oraz Szkoły Podstawowej w Sędzinku - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży w drodze do i ze szkoły                     | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 540 000,00               | 324 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Usługa dowozu dzieci w roku szkolnym 2025/2026 do Szkoły Podstawowej im. Józefa Gibowskiego w Grzebienisku - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży w drodze do i ze szkoły                                                                  | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 230 000,00               | 138 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Usługa dowozu dzieci w roku szkolnym 2025/2026 do Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Brzechwy w Szamotułach - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży w drodze do i ze szkoły                                                                 | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 156 300,00               | 93 800,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2031 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1       | 70 000,00  | 14 581 463,85       |
| 1.a     | 70 000,00  | 1 410 788,75        |
| 1.b     | 0,00       | 13 170 675,10       |
| 1.1     | 0,00       | 951 588,85          |
| 1.1.1   | 0,00       | 104 828,75          |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 59 760,00           |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 45 068,75           |
| 1.1.2   | 0,00       | 846 760,10          |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 846 760,10          |
| 1.2     | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 70 000,00  | 13 629 875,00       |
| 1.3.1   | 70 000,00  | 1 305 960,00        |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 2 400,00            |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 16 000,00           |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 10 000,00           |
| 1.3.1.4 | 0,00       | 324 000,00          |
| 1.3.1.5 | 0,00       | 138 000,00          |
| 1.3.1.6 | 0,00       | 93 800,00           |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                        | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                    |                                           | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |            |
| 1.3.1.7  | Usługa dowozu dzieci w roku szkolnym 2025/2026 do szkół specjalnych w Poznaniu - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży w drodze do i ze szkoły | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 151 000,00               | 90 600,00     | 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 uczniów                    | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 100 600,00               | 60 360,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.9  | Rekomendowane programy profilaktyczne w placówkach oświatowych Gminy Duszniki - Zwiększenie świadomości zagrożeń dla dzieci i młodzieży            | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY                   | 2025             | 2026 | 58 050,00                | 46 800,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.10 | Ubezpieczenie mienia gminnego na lata 2026-2027 - Zapewnienie ubezpieczenia mienia gminnego                                                        | Urząd Gminy Duszniki                      | 2026             | 2027 | 510 000,00               | 255 000,00    | 255 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.11 | Umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej - Poprawa jakości życia mieszkańców                                                           | Urząd Gminy Duszniki                      | 2026             | 2031 | 419 604,00               | 14 000,00     | 83 901,00  | 83 901,00  | 83 901,00  | 83 901,00  |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                |                                           |                  |      | 21 997 500,00            | 12 323 915,00 | 0,00       | 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             | 1 038 130,00  | 0,00       | 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 | 15 109 000,00            | 9 489 100,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Budowa kanalizacji sanitarnej między Podrzewiem a Dusznikami                                                                                       | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2026 | 5 130 000,00             | 1 454 520,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Plan ogólny dla Gminy Duszniki                                                                                                                     | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2026 | 130 000,00               | 70 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Przebudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Kunowo - Poprawa jakości życia mieszkańców                                        | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 160 000,00               | 150 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Lampy hybrydowe Wierzeja, Wilczyna, Duszniki - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców                                                                  | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 64 500,00                | 58 165,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Projekt i budowa oświetlenia ul. Podrzewska Duszniki - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców                                                          | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 24 000,00                | 14 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Strategia Rozwoju Gminy Duszniki - Poprawa jakości życia mieszkańców                                                                               | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 80 000,00                | 50 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2031 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|---------------------|
| 1.3.1.7  | 0,00       | 90 600,00           |
| 1.3.1.8  | 0,00       | 60 360,00           |
| 1.3.1.9  | 0,00       | 46 800,00           |
| 1.3.1.10 | 0,00       | 510 000,00          |
| 1.3.1.11 | 70 000,00  | 14 000,00           |
| 1.3.2    | 0,00       | 12 323 915,00       |
| 1.3.2.1  | 0,00       | 1 038 130,00        |
| 1.3.2.2  | 0,00       | 9 489 100,00        |
| 1.3.2.3  | 0,00       | 1 454 520,00        |
| 1.3.2.4  | 0,00       | 70 000,00           |
| 1.3.2.5  | 0,00       | 150 000,00          |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 58 165,00           |
| 1.3.2.7  | 0,00       | 14 000,00           |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 50 000,00           |

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 442 131,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 321 891,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 120 240,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 068 275,06 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 490 785,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 559 060,42 zł.

3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 342 918,54 zł.

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

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>71 373 095,24</b> | <b>+2 442 131,62</b> | <b>73 815 226,86</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>58 576 257,00</b> | <b>+1 321 891,62</b> | <b>59 898 148,62</b> |
| Dotacje bieżące           | 3 897 475,00         | +50 923,62           | 3 948 398,62         |
| Pozostałe                 | 15 052 446,00        | +1 270 968,00        | 16 323 414,00        |
| Podatek od nieruchomości  | 8 800 000,00         | +870 140,00          | 9 670 140,00         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>12 796 838,24</b> | <b>+1 120 240,00</b> | <b>13 917 078,24</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>70 404 033,26</b> | <b>+2 068 275,06</b> | <b>72 472 308,32</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>52 637 023,62</b> | <b>-490 785,36</b>   | <b>52 146 238,26</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 28 191 671,00        | +71 448,62           | 28 263 119,62        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 065 352,62        | -562 233,98          | 23 503 118,64        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>17 767 009,64</b> | <b>+2 559 060,42</b> | <b>20 326 070,06</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>969 061,98</b>    | <b>+373 856,56</b>   | <b>1 342 918,54</b>  |

Źródło: opracowanie własne.

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

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

### Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 53 308 162,00     | -6 281,00   | 53 301 881,00   |

Źródło: opracowanie własne.

### Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 4 673 014,00      | +435 446,00 | 5 108 460,00    |

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 275 385,00        | -6 281,00   | 269 104,00      |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 373 856,56 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 429 165,00 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]   |
|--------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                         | <b>1 168 938,02</b> | <b>-373 856,56</b> | <b>795 081,46</b> |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 429 165,00          | -429 165,00        | 0,00              |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych               | 739 773,02          | +55 308,44         | 795 081,46        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 1 850 948,00      | -429 165,00 | 1 421 783,00    |

Źródło: opracowanie własne.

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

### Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Duszniki

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2026 | 2 138 000,00                  |
| 2027 | 1 421 783,00                  |

|      |            |
|------|------------|
| 2028 | 600 000,00 |
| 2029 | 600 000,00 |
| 2030 | 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki na lata 2026-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2026       | 4,50%                                                     | 15,44%                                                          | TAK                                                                     | 16,49%                                              | TAK                                                          |
| 2027       | 3,03%                                                     | 15,24%                                                          | TAK                                                                     | 16,29%                                              | TAK                                                          |
| 2028       | 1,43%                                                     | 14,62%                                                          | TAK                                                                     | 15,67%                                              | TAK                                                          |
| 2029       | 1,35%                                                     | 13,10%                                                          | TAK                                                                     | 14,15%                                              | TAK                                                          |
| 2030       | 1,27%                                                     | 12,22%                                                          | TAK                                                                     | 13,26%                                              | TAK                                                          |
| 2031       | 0,00%                                                     | 12,83%                                                          | TAK                                                                     | 13,88%                                              | TAK                                                          |
| 2032       | 0,00%                                                     | 12,44%                                                          | TAK                                                                     | 13,49%                                              | TAK                                                          |
| 2033       | 0,00%                                                     | 11,89%                                                          | TAK                                                                     | 11,89%                                              | TAK                                                          |
| 2034       | 0,00%                                                     | 11,35%                                                          | TAK                                                                     | 11,35%                                              | TAK                                                          |
| 2035       | 0,00%                                                     | 11,17%                                                          | TAK                                                                     | 11,17%                                              | 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Duszniki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 846 760,10 zł, w tym w 2026 r. – 846 760,10 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 846 760,10 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Duszniki.

2. Umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2031. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 419 604,00 zł, w tym w 2026 r. – 14 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Duszniki.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1)Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Duszniki – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 641 434,27 zł;

b.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 694 212,10 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2029 roku na 2031 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2026       | 1 783 223,02             | -627 434,27        | 1 155 788,75           |
| 2027       | 255 000,00               | +83 901,00         | 338 901,00             |
| 2028       | 0,00                     | +83 901,00         | 83 901,00              |
| 2029       | 0,00                     | +83 901,00         | 83 901,00              |
| 2030       | 0,00                     | +83 901,00         | 83 901,00              |
| 2031       | 0,00                     | +70 000,00         | 70 000,00              |

Źródło: opracowanie własne.

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

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2026       | 12 323 915,00            | +846 760,10        | 13 170 675,10          |

Źródło: opracowanie własne.

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

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