

**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 z późn. zm.) 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 <sup>1)</sup>

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 XXXII/..?26  
z dnia 2026-05-26

- 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 |  |
| 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             | 75 631 066,24               | 61 385 808,00                | 30 989 325,00   | 1 536 227,00  | 7 100 784,00        | 5 161 858,00  | 16 597 614,00                           | 9 914 340,00  | 14 245 258,24                     | 250 000,00                     | 13 994 788,24  |  |
| 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   |  |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |
| 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                        |   |  |
| 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             | 75 221 137,70               | 53 806 882,64                | 28 255 245,77                                | 0,00                                       | 0,00   | 380 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 21 414 255,06                  | 21 414 255,06   | 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:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | 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             | 409 928,54                 | 409 928,54  | 1 728 071,46                   | 0,00  | 0,00                                      | 795 081,46   | 0,00                                      | 932 990,00   | 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:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty 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 splaty 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   | 7 578 925,36  | 9 306 996,82  |   |
| 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             | 4,48%   | 14,32%  | 15,44%  | 16,49%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,03%   | 12,18%  | 15,19%  | 16,24%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 1,43%   | 11,73%  | 14,57%  | 15,61%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 1,35%   | 11,30%  | 13,05%  | 14,09%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 1,27%   | 11,26%  | 12,16%  | 13,21%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 0,00%   | 11,09%  | 12,77%  | 13,82%  | TAK   | TAK  |
| 2032             | 0,00%   | 10,98%  | 12,39%  | 13,44%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 0,00%   | 10,93%  | 11,84%  | 11,84%  | 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 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2026             | 19 366,00  | 19 366,00   | 19 366,00                                     | 246 368,24  | 246 368,24  | 218 994,00                                    | 113 521,56   | 113 521,56   | 95 728,47                                     |
| 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  | 14 521 663,85  | 1 155 788,75 | 13 365 875,10 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 458 901,00   | 338 901,00   | 120 000,00    | 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   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązania 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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione na celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXII/..?26  
z dnia 2026-05-26

- 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)   |   |                  |      | 25 958 153,50            | 14 521 663,85 | 458 901,00 | 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   |   |                  |      | 23 159 460,10            | 13 365 875,10 | 120 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 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  |   |                  |      | 24 854 654,00            | 13 570 075,00 | 458 901,00 | 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  | 14 776 663,85       |
| 1.a     | 70 000,00  | 1 410 788,75        |
| 1.b     | 0,00       | 13 365 875,10       |
| 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  | 13 825 075,00       |
| 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  |   |                  |      | 22 312 700,00            | 12 519 115,00 | 120 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1  | Budowa zbiorników do magazynowania wody pitnej dla mieszkańców Gminy Duszniki - Poprawa warunków życia mieszkańców                                 | Urząd Gminy Duszniki                      | 2025             | 2026 | 1 300 000,00             | 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 | 15 182 200,00            | 9 562 300,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Budowa kanalizacji sanitarnej między Podrzewiem a Dusznikami   | Urząd Gminy Duszniki                      | 2023             | 2026 | 5 145 000,00             | 1 469 520,00  | 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 | 172 000,00               | 162 000,00    | 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       |
| 1.3.2.9  | Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Dusznikach - Poprawa jakości nauki uczniów   | Urząd Gminy Duszniki                      | 2026             | 2027 | 215 000,00               | 95 000,00     | 120 000,00 | 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       | 12 519 115,00       |
| 1.3.2.1  | 0,00       | 1 038 130,00        |
| 1.3.2.2  | 0,00       | 9 562 300,00        |
| 1.3.2.3  | 0,00       | 1 469 520,00        |
| 1.3.2.4  | 0,00       | 70 000,00           |
| 1.3.2.5  | 0,00       | 162 000,00          |
| 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           |
| 1.3.2.9  | 0,00       | 95 000,00           |

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 305 024,98 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 48 844,98 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 256 180,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 973 714,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 618 229,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 355 485,00 zł.

3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 409 928,54 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**

| <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>75 326 041,26</b>     | <b>+305 024,98</b> | <b>75 631 066,24</b>   |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>61 336 963,02</b>     | <b>+48 844,98</b>  | <b>61 385 808,00</b>   |
| Dotacje bieżące           | 5 113 013,02             | +48 844,98         | 5 161 858,00           |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>13 989 078,24</b>     | <b>+256 180,00</b> | <b>14 245 258,24</b>   |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>74 247 422,72</b>     | <b>+973 714,98</b> | <b>75 221 137,70</b>   |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>53 188 652,66</b>     | <b>+618 229,98</b> | <b>53 806 882,64</b>   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 28 269 114,79            | -13 869,02         | 28 255 245,77          |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 539 537,87            | +632 099,00        | 25 171 636,87          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>21 058 770,06</b>     | <b>+355 485,00</b> | <b>21 414 255,06</b>   |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>1 078 618,54</b>      | <b>-668 690,00</b> | <b>409 928,54</b>      |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 668 690,00 zł i po zmianach wynoszą 1 728 071,46 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.**

| <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>1 059 381,46</b>      | <b>+668 690,00</b> | <b>1 728 071,46</b>    |
| Wolne środki             | 264 300,00               | +668 690,00        | 932 990,00             |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

### **Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Duszniki**

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b> |
|------------|--------------------------------------|
| 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       | 4,48%   | 15,44%  | TAK   | 16,49%  | TAK  |
| 2027       | 3,03%   | 15,19%  | TAK   | 16,24%  | TAK  |
| 2028       | 1,43%   | 14,57%  | TAK   | 15,61%  | TAK  |
| 2029       | 1,35%   | 13,05%  | TAK   | 14,09%  | TAK  |
| 2030       | 1,27%   | 12,16%  | TAK   | 13,21%  | TAK  |
| 2031       | 0,00%   | 12,77%  | TAK   | 13,82%  | TAK  |
| 2032       | 0,00%   | 12,39%  | TAK   | 13,44%  | TAK  |
| 2033       | 0,00%   | 11,84%  | TAK   | 11,84%  | 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 efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Dusznikach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 215 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 95 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 95 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Duszniki.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Przebudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Kunowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 12 000,00 zł.

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

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

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

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 13 258 875,10     | +107 000,00 | 13 365 875,10   |
| 2027 | 0,00              | +120 000,00 | 120 000,00      |

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.