UCHWAŁA NR XXXVIII/276/26
RADY GMINY DUSZNIKI

z dnia 27 października 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.

Przewodniczący Rady Gminy Duszniki

Paweł Henicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXXVIII/276/26 z dnia 27.10.2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	77 674 399,44	63 521 543,38	30 989 325,00	1 536 227,00	7 146 726,00	7 122 702,40	16 726 562,98	9 914 340,00	14 152 856,06	250 000,00	13 902 386,06
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 [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			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	77 257 867,34	56 046 283,31	28 171 981,57	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	21 211 584,03	21 211 584,03	480 000,00
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 x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	416 532,10	416 532,10	1 721 467,90	0,00	0,00	795 081,46	0,00	926 386,44	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

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 783,00	0,00	7 475 260,07	9 196 727,97
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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,46%	14,09%	15,44%	16,49%	TAK	TAK
2027	3,03%	12,18%	15,16%	16,20%	TAK	TAK
2028	1,43%	11,73%	14,53%	15,58%	TAK	TAK
2029	1,35%	11,30%	13,01%	14,06%	TAK	TAK
2030	1,27%	11,26%	12,13%	13,18%	TAK	TAK
2031	0,00%	11,09%	12,74%	13,79%	TAK	TAK
2032	0,00%	10,98%	12,36%	13,40%	TAK	TAK
2033	0,00%	10,93%	11,80%	11,80%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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	14 897 393,85	1 529 668,75	13 367 725,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 558 891,00	1 150 741,00	408 150,00	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 x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVIII/276/26 z dnia 27.10.2026 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 433 873,50	14 897 393,85	1 558 891,00	83 901,00	83 901,00	83 901,00
1.a	- wydatki bieżące				3 984 413,40	1 529 668,75	1 150 741,00	83 901,00	83 901,00	83 901,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 449 460,10	13 367 725,10	408 150,00	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				26 330 374,00	13 945 805,00	1 558 891,00	83 901,00	83 901,00	83 901,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 727 674,00	1 424 840,00	1 150 741,00	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
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

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	70 000,00	16 252 383,85
1.a	70 000,00	2 596 508,75
1.b	0,00	13 655 875,10
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	15 300 795,00
1.3.1	70 000,00	2 491 680,00
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
1.3.1.7	0,00	90 600,00

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						
1.3.1.8	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
1.3.1.12	Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu uczniów do Szkoły Podstawowej w Dusznikach i Zespołu Przedszkoli w Dusznikach oraz Szkoły Podstawowej w Sędzinku - Poprawa bezpieczeństwa uczniów w drodze do i ze szkoły	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY	2026	2027	620 000,00	190 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu uczniów do Szkoły Podstawowej w Grzebienisku - Poprawa bezpieczeństwa uczniów w drodze do i ze szkoły	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY	2026	2027	290 000,00	90 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu uczniów do Zespołu Szkół Specjalnych w Szamotułach - Poprawa bezpieczeństwa uczniów niepełnosprawnych w drodze do i ze szkoły	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY	2026	2027	190 000,00	60 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Duszniki - Poprawa bezpieczeństwa uczniów w drodze do i ze szkoły	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY	2026	2027	85 720,00	33 880,00	51 840,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 602 700,00	12 520 965,00	408 150,00	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 zycia 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
1.3.2.10	Modernizacja sali sesyjnej w budynku BPiCAK - Poprawa warunków pracy	Urząd Gminy Duszniki	2026	2027	290 000,00	1 850,00	288 150,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
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
1.3.1.12	0,00	620 000,00
1.3.1.13	0,00	290 000,00
1.3.1.14	0,00	190 000,00
1.3.1.15	0,00	85 720,00
1.3.2	0,00	12 809 115,00
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
1.3.2.10	0,00	290 000,00

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

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

1.Dochody ogółem zwiększono o 1 127 622,77 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 127 999,24 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 376,47 zł.

2.Wydatki ogółem zwiększono o 1 374 522,77 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 301 499,24 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 73 023,53 zł.

3.Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 416 532,10 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]
Dochody ogółem	**76 546 776,67**	**+1 127 622,77**	**77 674 399,44**
Dochody bieżące	**62 393 544,14**	**+1 127 999,24**	**63 521 543,38**
Dotacje bieżące	6 010 915,68	+1 111 786,72	7 122 702,40
Pozostałe	16 710 350,46	+16 212,52	16 726 562,98
Dochody majątkowe	**14 153 232,53**	**-376,47**	**14 152 856,06**
Wydatki ogółem	**75 883 344,57**	**+1 374 522,77**	**77 257 867,34**
Wydatki bieżące	**54 744 784,07**	**+1 301 499,24**	**56 046 283,31**
Wynagrodzenia i pochodne	28 197 590,21	-25 608,64	28 171 981,57
Pozostałe wydatki bieżące	26 167 193,86	+1 327 107,88	27 494 301,74
Wydatki majątkowe	**21 138 560,50**	**+73 023,53**	**21 211 584,03**
Wynik budżetu	**663 432,10**	**-246 900,00**	**416 532,10**

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 246 900,00 zł i po zmianach wynoszą 1 721 467,90 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]
Przychody budżetu	**1 474 567,90**	**+246 900,00**	**1 721 467,90**
Wolne środki	679 486,44	+246 900,00	926 386,44

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".

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	4,46%	15,44%	TAK	16,49%	TAK
2027	3,03%	15,16%	TAK	16,20%	TAK
2028	1,43%	14,53%	TAK	15,58%	TAK
2029	1,35%	13,01%	TAK	14,06%	TAK
2030	1,27%	12,13%	TAK	13,18%	TAK
2031	0,00%	12,74%	TAK	13,79%	TAK
2032	0,00%	12,36%	TAK	13,40%	TAK
2033	0,00%	11,80%	TAK	11,80%	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.Modernizacja sali sesyjnej w budynku BPiCAK – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 290 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 850,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 290 000,00 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)Dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Duszniki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 120,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 020,00 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 4 100,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 527 648,75	+2 020,00	1 529 668,75
2027	1 146 641,00	+4 100,00	1 150 741,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 365 875,10	+1 850,00	13 367 725,10
2027	120 000,00	+288 150,00	408 150,00

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.