

**UCHWAŁA NR XLVIII/389/2023
RADY GMINY KWILCZ**

z dnia 12 maja 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2023-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40, ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLIV/349/2022 Rady Gminy Kwilcz z dnia 14.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2023-2028 z późn. zm.¹⁾ wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2029 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kwilcz na lata 2023-2029”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kwilcz na lata 2023-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kwilcz, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kwilcz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wiceprzewodnicząca Rady
Gminy**

**Jolanta Kwiatkowska-
Sokółka**

¹⁾ Zmiany niniejszej uchwały: Uchwała Nr XLV/358/2023 Rady Gminy Kwilcz z dnia 7 lutego 2023 r., Uchwała Nr XLVI/371/2023 Rady Gminy Kwilcz z dnia 28 marca 2023 r., Uchwała Nr XLVII/387/2023 Rady Gminy Kwilcz z dnia 26 kwietnia 2023 r.

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 XLVIII/389/2023
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 12 maja 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	37 616 270,19	28 973 770,19	3 785 488,00	112 144,00	9 743 164,00	4 806 606,99	10 526 367,20	4 948 931,00	8 642 500,00	440 000,00	8 195 000,00	
2024	32 100 739,00	28 700 739,00	4 003 532,00	118 603,00	10 328 931,00	3 980 599,00	10 269 074,00	5 233 989,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	
2025	29 534 788,00	29 534 788,00	4 127 641,00	122 280,00	10 649 128,00	4 103 998,00	10 531 741,00	5 396 243,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 273 158,00	30 273 158,00	4 230 832,00	125 337,00	10 915 356,00	4 206 598,00	10 795 035,00	5 531 149,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 151 079,00	31 151 079,00	4 353 526,00	128 972,00	11 231 901,00	4 328 589,00	11 108 091,00	5 691 552,00	0,00	0,00	0,00	
2028	32 054 460,00	32 054 460,00	4 479 778,00	132 712,00	11 557 626,00	4 454 118,00	11 430 226,00	5 856 607,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 054 460,00	32 054 460,00	4 479 778,00	132 712,00	11 557 626,00	4 454 118,00	11 430 226,00	5 856 607,00	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	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 ^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			
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
2023	44 055 983,07	29 517 353,03	15 024 654,30	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 538 630,04	14 538 630,04	120 000,00
2024	33 053 066,56	27 752 989,55	15 062 207,00	0,00	0,00	161 775,00	0,00	0,00	0,00	5 300 077,01	5 300 077,01	0,00
2025	28 508 788,00	28 450 187,00	15 365 413,00	0,00	0,00	361 567,00	0,00	0,00	0,00	58 601,00	58 601,00	0,00
2026	29 247 158,00	28 817 517,00	15 634 308,00	0,00	0,00	300 962,00	0,00	0,00	0,00	429 641,00	429 641,00	0,00
2027	30 079 630,00	29 524 545,00	16 079 886,00	0,00	0,00	240 356,00	0,00	0,00	0,00	555 085,00	555 085,00	0,00
2028	30 964 917,85	30 243 756,00	16 530 123,00	0,00	0,00	179 222,00	0,00	0,00	0,00	721 161,85	721 161,85	0,00
2029	31 674 460,00	30 064 534,00	16 530 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 926,00	1 609 926,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-6 439 712,88	0,00	7 309 712,88	1 095 449,00	225 449,00	3 730 263,88	3 730 263,88	2 484 000,00	2 484 000,00
2024	-952 327,56	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	952 327,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 026 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 026 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 071 449,00	1 071 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 089 542,15	1 089 542,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	947 672,44	947 672,44	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 449,00	1 071 449,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 089 542,15	1 089 542,15	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 663,59	0,00	-543 582,84	5 670 681,04
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 592 991,15	0,00	947 749,45	947 749,45
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 566 991,15	0,00	1 084 601,00	1 084 601,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 540 991,15	0,00	1 455 641,00	1 455 641,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 469 542,15	0,00	1 626 534,00	1 626 534,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	1 810 704,00	1 810 704,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 926,00	1 989 926,00

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
2023	5,67%	-0,18%	1,64%	12,62%	15,42%	TAK	TAK
2024	4,49%	4,49%	4,49%	11,04%	13,84%	TAK	TAK
2025	5,46%	5,69%	x	9,33%	12,13%	TAK	TAK
2026	5,09%	6,74%	x	7,10%	9,70%	TAK	TAK
2027	4,89%	6,96%	x	6,46%	9,06%	TAK	TAK
2028	4,60%	7,21%	x	5,42%	8,02%	TAK	TAK
2029	1,38%	7,21%	x	4,25%	6,85%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	0,00	0,00	0,00	14 061 365,00	1 140 276,00	12 921 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 874 332,00	574 332,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	947 672,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	409 542,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XLVIII/389/2023
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 12 maja 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 106 077,00	14 061 365,00	5 874 332,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 884 988,00	1 140 276,00	574 332,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 221 089,00	12 921 089,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 106 077,00	14 061 365,00	5 874 332,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 884 988,00	1 140 276,00	574 332,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zakup energii elektrycznej dla GOPS Kwilcz	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2024	28 988,00	7 776,00	9 332,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowy na hosting strony www.kwilcz.pl oraz Biuletynu Informacji Publicznej -	Urząd Gminy	2020	2023	18 000,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup energii elektrycznej na potrzeby Gminy Kwilcz -	Urząd Gminy	2022	2023	230 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia ulicznego -	Urząd Gminy	2022	2023	660 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zakup energii elektrycznej dla SP Kwilcz -	Szkoła Podstawowa w Kwilczu	2022	2023	140 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup energii elektrycznej dla SP Lubosze -	Szkoła Podstawowa w Luboszu	2022	2023	26 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz do szkół i przedszkola -	Urząd Gminy	2021	2023	807 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa na dostęp do systemu informacji prawnej LEGALIS ADMINISTRACJA -	Urząd Gminy	2022	2024	15 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowa na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne mienia Gminy Kwilcz -	Urząd Gminy	2022	2024	330 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Umowa na świadczenie usług w zakresie prowadzenia audytu wewnętrznego -	Urząd Gminy	2022	2023	30 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz do szkół i przedszkola -	Urząd Gminy	2022	2024	600 000,00	150 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 221 089,00	12 921 089,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja stacji uzdatniania wody Mościejewo i Wituchowo oraz studni w Kurnatowicach i Luboszu -	Urząd Gminy	2022	2023	3 521 089,00	3 521 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	19 935 697,00
1.a	0,00	1 714 608,00
1.b	0,00	18 221 089,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	19 935 697,00
1.3.1	0,00	1 714 608,00
1.3.1.1	0,00	17 108,00
1.3.1.2	0,00	4 500,00
1.3.1.3	0,00	115 000,00
1.3.1.4	0,00	330 000,00
1.3.1.5	0,00	80 000,00
1.3.1.6	0,00	14 000,00
1.3.1.7	0,00	300 000,00
1.3.1.8	0,00	10 000,00
1.3.1.9	0,00	220 000,00
1.3.1.10	0,00	24 000,00
1.3.1.11	0,00	600 000,00
1.3.2	0,00	18 221 089,00
1.3.2.1	0,00	3 521 089,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Kwilczu -	Urząd Gminy	2022	2024	12 900 000,00	7 600 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kwilczu -	Urząd Gminy	2022	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla Gminy Kwilcz -	Urząd Gminy	2022	2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	12 900 000,00
1.3.2.3	0,00	300 000,00
1.3.2.4	0,00	1 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 568 099,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 568 099,17 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 568 099,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 568 099,17 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 048 171,02	+568 099,17	37 616 270,19
Dochody bieżące	28 405 671,02	+568 099,17	28 973 770,19
Dotacje bieżące	4 238 507,82	+568 099,17	4 806 606,99
Wydatki ogółem	43 487 883,90	+568 099,17	44 055 983,07
Wydatki bieżące	28 949 253,86	+568 099,17	29 517 353,03
Wynagrodzenia i pochodne	14 977 718,07	+46 936,23	15 024 654,30
Pozostałe wydatki bieżące	13 471 535,79	+521 162,94	13 992 698,73

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	-	+32 054 460,00	32 054 460,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 197 924,00	+252 263,00	28 450 187,00
2026	28 594 932,00	+222 585,00	28 817 517,00
2027	29 331 638,00	+192 907,00	29 524 545,00
2028	30 080 527,00	+163 229,00	30 243 756,00
2029	-	+30 064 534,00	30 064 534,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 400 077,01	+1 900 000,00	5 300 077,01
2025	690 864,00	-632 263,00	58 601,00
2026	1 032 226,00	-602 585,00	429 641,00
2027	1 127 992,00	-572 907,00	555 085,00
2028	1 264 390,85	-543 229,00	721 161,85
2029	-	+1 609 926,00	1 609 926,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	109 304,00	+252 263,00	361 567,00
2026	78 377,00	+222 585,00	300 962,00
2027	47 449,00	+192 907,00	240 356,00
2028	15 993,00	+163 229,00	179 222,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2029. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kwilcz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	870 000,00	0,00	870 000,00
2024	947 672,44	0,00	947 672,44
2025	396 000,00	630 000,00	1 026 000,00
2026	396 000,00	630 000,00	1 026 000,00
2027	396 000,00	675 449,00	1 071 449,00
2028	409 542,15	680 000,00	1 089 542,15
2029	0,00	380 000,00	380 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,67%	12,62%	TAK	15,42%	TAK
2024	4,49%	11,04%	TAK	13,84%	TAK
2025	5,46%	9,33%	TAK	12,13%	TAK
2026	5,09%	7,10%	TAK	9,70%	TAK
2027	4,89%	6,46%	TAK	9,06%	TAK
2028	4,60%	5,42%	TAK	8,02%	TAK
2029	1,38%	4,25%	TAK	6,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kwilcz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa przedszkola w Kwilczu.

W związku z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym i koniecznością zwiększenia środków własnych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola w Kwilczu” w celu możliwości wyboru oferty najkorzystniejszej, okres realizacji 2022-2024, zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 1.900.000,00 zł, z kwoty 11.000.000,00 zł do kwoty 12.900.000,00 zł, limit na rok 2023 kwota 7.600.000,00 zł, limit na rok 2024 zwiększenie o kwotę 1.900.000,00 zł, z kwoty 3.400.000,00 zł do kwoty 5.300.000,00 zł, limit zobowiązań zwiększenie o kwotę 1.900.000,00 zł, z kwoty 11.000.000,00 zł do kwoty 12.900.000,00 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.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 400 000,00	+1 900 000,00	5 300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2029 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.