

**Zarządzenie Nr 142/2024**

**Wójta Gminy Kwilcz**

**z dnia 15 listopada 2024 r.**

**w sprawie:** ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.) **zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

**§ 2**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz podlega przedstawieniu Radzie Gminy Kwilcz oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

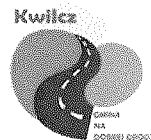
**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
*manek*  
Szymon Mannek



G m i n a   K w i l c z



**PROJEKT**  
**WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**GMINY KWILCZ**  
**NA LATA 2025-2029**

Kwilcz, 15 listopada 2024 r.

**PROJEKT**

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Nr 142/2024  
Wójta Gminy Kwilcz  
z dnia 15 listopada 2024 r.

**UCHWAŁA Nr ...../...../2024  
Rady Gminy Kwilcz**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465, ze zm.), art. 226-228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* (Dz. U. z 2024 r., poz. 167, ze zm.) **uchwała się, co następuje:**

**§1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kwilcz na lata 2025-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

**§3.** Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029.

**§4.** 1. Upoważnia się Wójta Gminy Kwilcz do zaciągania zobowiązań:

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

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy Kwilcz do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kwilcz, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Kwilcz.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kwilcz.

**§ 6.** Traci moc Uchwała nr LV/440/2023 Rady Gminy Kwilcz z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2024-2029 z późn. zmianami.

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

WÓJT  
m.owcl.  
Stanisław Marnek

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029

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

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

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kwilcz została przygotowana na lata 2025-2029.

#### **Założenia makroekonomiczne**

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

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

### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

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

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

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

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

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

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

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

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

### 1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

### 1.1. Dochody bieżące

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2029	80,00%	35,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2029	80,00%	35,00%
subwencja ogólna	2026-2029	80,00%	35,00%
dotacje bieżące	2026-2029	80,00%	35,00%
pozostałe, w tym:	2026-2029	80,00%	35,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2029	80,00%	35,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kwilcz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 6 500 066,00 zł, co stanowi 108,94% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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

#### Udział w podatkach centralnych

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

## **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

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

### **1.2. Dochody majątkowe**

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 290 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów majątkowych ze sprzedaży przedstawia się następująco:

- sprzedaż prawa wieczystego użytkowania działek nr 334, 335/1, 336/3, 336/4, 693/2 i 64/6 położonych w Kwilczu – kwota 200.000,00 zł,
- sprzedaż działki nr 212 obręb Mechnacz – kwota 90.000,00 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 439 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań, w tym na:

- realizację przedsięwzięć w ramach *Programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”* na terenie Gminy Kwilcz, zgodnie z Umową o dofinansowanie nr 8984/U/400/169/2024 zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – kwota 439.000,00 zł.

## **2. Wydatki**

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

### **2.1. Wydatki bieżące**

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Kwilcz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej

kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2029	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2029	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Kwilcz wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 22 100 950,42 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 367 974,80 zł. W latach 2026-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

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

### **Odsetki i dyskonto**

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

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

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

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029.



### 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -286 300,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 286 300,00 zł;

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

#### Wynik budżetu Gminy Kwilcz

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	41 180 732,00	41 467 032,00	-286 300,00
2026	42 051 203,00	40 984 628,00	1 066 575,00
2027	43 445 721,00	42 379 146,00	1 066 575,00
2028	44 959 056,00	43 783 489,85	1 175 566,15
2029	46 194 547,00	45 723 972,00	470 575,00

Źródło: Opracowanie własne.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 082 300,00 zł. Przychody Gminy Kwilcz w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 082 300,00 zł;

### 5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kwilcz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	796 000,00	0,00	796 000,00
2026	796 000,00	270 575,00	1 066 575,00
2027	796 000,00	270 575,00	1 066 575,00
2028	904 991,15	270 575,00	1 175 566,15
2029	200 000,00	270 575,00	470 575,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2025-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 3 492 991,15 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 779 291,15 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 10,20%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	3 779 291,15	37 036 396,00	10,20%

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

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Kwilcz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	40 449 732,00	39 601 087,96	848 644,04	848 644,04
2026	42 051 203,00	40 972 919,00	1 078 284,00	1 078 284,00
2027	43 445 721,00	42 362 308,00	1 083 413,00	1 083 413,00
2028	44 959 056,00	43 712 291,00	1 246 765,00	1 246 765,00
2029	46 194 547,00	44 809 380,00	1 385 167,00	1 385 167,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kwilcz przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,25%	13,14%	TAK	12,81%	TAK
2026	3,27%	10,36%	TAK	10,03%	TAK
2027	2,98%	9,22%	TAK	8,89%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2028	2,99%	7,62%	TAK	7,29%	TAK
2029	1,14%	5,88%	TAK	5,55%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Kwilcz planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VIII/50/2024 Rady Gminy Kwilcz z dnia 30.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Umowa na gospodarowanie odpadami komunalnymi – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 338 918,86 zł, w tym w 2025 r. – 2 038 918,86 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 338 918,86 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W KWILCZU.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Kwilcz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 61 192,50 zł;
  - 2) Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 725,00 zł;
  - 3) Dofinansowanie na realizację przedsięwzięcia w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 741 000,00 zł;
  - 4) Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Luboszu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 893 050,00 zł.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

WÓJT  
m.ow.ek  
Stanisław Marniek

## 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 .....  
Rady Gminy Kwilcz  
z dnia .....

Lp	1	Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
				z tego:			z tego:				Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzeda- ży majątku <sup>x</sup>	z tytułu do- lacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje
				docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- lacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe docho- dy bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości			
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2						
2025	41 180 732,00	40 449 732,00	17 649 712,13	349 213,07	5 622 912,80	3 705 336,00	13 122 558,00	6 500 066,00	731 000,00	290 000,00	439 000,00		
2026	42 051 203,00	42 051 203,00	18 335 403,00	362 780,00	5 841 363,00	3 849 288,00	13 662 369,00	6 752 594,00	0,00	0,00	0,00		
2027	43 445 721,00	43 445 721,00	18 956 973,00	375 078,00	6 039 385,00	3 979 779,00	14 094 506,00	6 981 507,00	0,00	0,00	0,00		
2028	44 959 056,00	44 959 056,00	19 547 483,00	386 762,00	6 227 512,00	4 103 749,00	14 693 550,00	7 198 981,00	0,00	0,00	0,00		
2029	46 194 547,00	46 194 547,00	20 156 387,00	398 810,00	6 421 499,00	4 231 581,00	14 986 270,00	7 423 229,00	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, wyliczający 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 budżetowych 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
		1	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								na wynagrodzenia i skłedki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>					wydanki na obsługę długu x
Lp	2		2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2025	41 467 032,00	39 601 087,96	22 100 950,42	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 865 944,04	1 865 944,04	489 000,00			
2026	40 984 628,00	40 972 919,00	23 161 796,00	0,00	0,00	180 881,00	0,00	0,00	0,00	11 709,00	11 709,00	0,00			
2027	42 379 146,00	42 362 308,00	24 163 544,00	0,00	0,00	110 136,00	0,00	0,00	0,00	16 838,00	16 838,00	0,00			
2028	43 783 489,85	43 712 291,00	25 124 045,00	0,00	0,00	47 402,00	0,00	0,00	0,00	71 198,85	71 198,85	0,00			
2029	45 723 972,00	44 809 380,00	25 796 113,00	0,00	0,00	8 902,00	0,00	0,00	0,00	914 592,00	914 592,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2025	-286 300,00	0,00	0,00	1 082 300,00	1 082 300,00	286 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 066 575,00	1 066 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 066 575,00	1 066 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 175 566,15	1 175 566,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 575,00	470 575,00	0,00	0,00	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:			5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:			z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z 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	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	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
2027	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
2029	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
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			
Lp												
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 779 291,15	0,00	848 644,04	848 644,04			
2026	x	x	x	x	0,00	2 712 716,15	0,00	1 078 284,00	1 078 284,00			
2027	x	x	x	x	0,00	1 646 141,15	0,00	1 083 413,00	1 083 413,00			
2028	x	x	x	x	0,00	470 575,00	0,00	1 246 765,00	1 246 765,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 385 167,00	1 385 167,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające 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 uszawkach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 28 ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków	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 <sup>§</sup> 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 związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
Wyszczególnienie					
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2025	3,25%	3,40%	13,14%	12,81%	TAK
2026	3,27%	3,30%	10,36%	10,03%	TAK
2027	2,98%	3,02%	9,22%	8,89%	TAK
2028	2,99%	3,17%	7,62%	7,29%	TAK
2029	1,14%	3,32%	5,88%	5,55%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			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 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	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące	10.1.2	10.1.1				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	0,00	0,00	3 243 136,36	2 504 136,36	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	2 485 000,00	2 485 000,00	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

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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, 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 <sup>9)</sup>	
				w tym:		w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	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	10.8	10.9	10.10	10.11		
2025	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	904 991,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	200 000,00	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 wzroście, 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. Automatycznie 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 wykluczeniu 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.

Wójt  
Mławski  
Sławisław Mamet

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Załącznik nr 2  
 do Uchwały nr .....  
 Rady Gminy Kwilcz  
 z dnia .....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 445 103,86	3 243 136,36	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 072 053,86	2 504 136,36	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 373 050,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				7 445 103,86	3 243 136,36	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 072 053,86	2 504 136,36	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Kwilcz	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	122 385,00	61 192,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Kwilcz do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Międzychodzie	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	340 000,00	210 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	55 750,00	34 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz z ramach dowozów indywidualnych	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	155 000,00	100 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usuwanie azbestu z gospodarstw rolnych z terenu Gminy Kwilcz w 2024 r.	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa na gospodarowanie odpadami komunalnymi	URZĄD GMINY W KWILCZU	2025	2026	4 338 918,86	2 038 918,86	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 373 050,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dofinansowanie na realizację przedsięwzięcia w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie"	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	1 180 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Luboszu	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	1 193 050,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 728 136,36
1.a	4 989 136,36
1.b	739 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 728 136,36
1.3.1	4 989 136,36
1.3.1.1	61 192,50
1.3.1.2	340 000,00
1.3.1.3	34 025,00
1.3.1.4	155 000,00
1.3.1.5	60 000,00
1.3.1.6	4 338 918,86
1.3.2	739 000,00
1.3.2.1	439 000,00
1.3.2.2	300 000,00

WÓJT  
Mowleci  
Szymon Marek