

**UCHWAŁA NR XXXI/187/2026
RADY GMINY KWILCZ**

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2026-2030

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

§ 1. W uchwale nr XXV/154/2025 Rady Gminy Kwilcz z dnia 16.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2026-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kwilcz na lata 2026-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) 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.

**Przewodniczący Rady
Gminy**

Wojciech Olejnik

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 XXXI/187/2026
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 30 czerwca 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
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	45 217 434,70	44 539 811,70	18 629 055,00	247 831,00	7 455 378,00	4 709 009,56	13 498 538,14	6 772 760,00	677 623,00	290 000,00	385 623,00
2027	44 754 365,00	44 754 365,00	19 187 927,00	255 266,00	7 678 229,00	3 647 126,00	13 985 817,00	6 975 943,00	0,00	0,00	0,00
2028	46 052 243,00	46 052 243,00	19 744 377,00	262 669,00	7 900 898,00	3 752 893,00	14 391 406,00	7 178 245,00	0,00	0,00	0,00
2029	47 341 706,00	47 341 706,00	20 297 220,00	270 024,00	8 122 123,00	3 857 974,00	14 794 365,00	7 379 236,00	0,00	0,00	0,00
2030	48 619 932,00	48 619 932,00	20 845 245,00	277 315,00	8 341 420,00	3 962 139,00	15 193 813,00	7 578 475,00	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	47 902 277,04	42 324 930,85	22 983 096,84	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 577 346,19	5 577 346,19	232 656,00
2027	43 352 790,00	41 495 409,00	23 798 254,00	0,00	0,00	248 744,00	0,00	0,00	0,00	1 857 381,00	1 857 381,00	0,00
2028	44 541 676,85	42 801 491,00	24 773 982,00	0,00	0,00	142 888,00	0,00	0,00	0,00	1 740 185,85	1 740 185,85	0,00
2029	46 536 131,00	44 127 244,00	25 755 032,00	0,00	0,00	58 360,00	0,00	0,00	0,00	2 408 887,00	2 408 887,00	0,00
2030	48 289 069,00	45 292 839,00	26 507 079,00	0,00	0,00	14 062,00	0,00	0,00	0,00	2 996 230,00	2 996 230,00	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	-2 684 842,34	0,00	3 751 417,34	1 335 863,00	269 288,00	1 487 635,93	1 487 635,93	927 918,41	927 918,41
2027	1 401 575,00	1 401 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 510 566,15	1 510 566,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	805 575,00	805 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	330 863,00	330 863,00	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 zaciąganiem 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	1 066 575,00	1 066 575,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 575,00	1 401 575,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 566,15	1 510 566,15	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	805 575,00	805 575,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	330 863,00	330 863,00	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 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	4 048 579,15	0,00	2 214 880,85	4 630 435,19
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 647 004,15	0,00	3 258 956,00	3 258 956,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 136 438,00	0,00	3 250 752,00	3 250 752,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	330 863,00	0,00	3 214 462,00	3 214 462,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 327 093,00	3 327 093,00

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	3,43%	6,32%	12,91%	14,27%	TAK	TAK
2027	4,01%	8,53%	11,48%	12,84%	TAK	TAK
2028	3,91%	8,02%	10,66%	12,02%	TAK	TAK
2029	1,99%	7,53%	9,52%	10,88%	TAK	TAK
2030	0,77%	7,48%	7,64%	9,00%	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			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	313 692,00	313 692,00	261 084,20	0,00	0,00	0,00	316 080,36	316 080,36	261 084,20
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

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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	0,00	0,00	0,00	6 042 960,88	3 762 576,69	2 280 384,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 775 481,00	3 925 481,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 081 600,00	1 081 600,00	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
2030	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:					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⁾
			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:		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	1 066 575,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 175 566,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	470 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	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. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XXXI/187/2026
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 30 czerwca 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 628 556,19	6 042 960,88	5 775 481,00	1 081 600,00	0,00	12 900 041,88
1.a	- wydatki bieżące				9 328 556,19	3 762 576,69	3 925 481,00	1 081 600,00	0,00	8 769 657,69
1.b	- wydatki majątkowe				5 300 000,00	2 280 384,19	1 850 000,00	0,00	0,00	4 130 384,19
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
1.1.1.1	Umowa na opracowanie wniosku o dofinansowanie projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS+) wraz z usługą zarządzania tym projektem, w ramach działania 6.7 Edukacja przedszkolna ogólna oraz kształcenie zawodowe - opracowanie wniosku o dofinansowanie projektu	URZĄD GMINY W KWILCZU	2025	2028	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				14 628 556,19	6 042 960,88	5 775 481,00	1 081 600,00	0,00	12 900 041,88
1.3.1	- wydatki bieżące				9 328 556,19	3 762 576,69	3 925 481,00	1 081 600,00	0,00	8 769 657,69
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Kwilcz	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	122 385,00	61 192,50	0,00	0,00	0,00	61 192,50
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	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.3	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	55 750,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	21 525,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz z ramach dowozów indywidualnych	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	253 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	141 000,00
1.3.1.5	Umowa na gospodarowanie odpadami komunalnymi	URZĄD GMINY W KWILCZU	2026	2027	4 474 403,19	2 124 403,19	2 350 000,00	0,00	0,00	4 474 403,19
1.3.1.6	Umowa na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne Gminy Kwilcz - ubezpieczenie mienia, komunikacji, OC, NNW, sołtysów, strażaków	URZĄD GMINY W KWILCZU	2025	2028	444 443,00	151 481,00	151 481,00	0,00	0,00	302 962,00
1.3.1.7	Organizacja publicznego transportu zbiorowego	URZĄD GMINY W KWILCZU	2026	2028	3 121 600,00	1 000 000,00	1 040 000,00	1 081 600,00	0,00	3 121 600,00
1.3.1.8	Umowa na realizację rekomendowanych programów profilaktycznych, ujętych w Systemie Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego, w placówkach oświatowych - II edycja	URZĄD GMINY W KWILCZU	2025	2026	45 360,00	45 360,00	0,00	0,00	0,00	45 360,00
1.3.1.9	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz w ramach dowozów indywidualnych - dowóz dzieci do szkół	URZĄD GMINY W KWILCZU	2026	2027	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	85 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Kwilcz do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Międzychodzie	URZĄD GMINY W KWILCZU	2026	2027	217 000,00	87 000,00	130 000,00	0,00	0,00	217 000,00
1.3.1.11	Umowa na świadczenie usług doradztwa podatkowego oraz zastępstwa procesowego przed sądami administracyjnymi	URZĄD GMINY W KWILCZU	2026	2028	169 615,00	615,00	169 000,00	0,00	0,00	169 615,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 300 000,00	2 280 384,19	1 850 000,00	0,00	0,00	4 130 384,19
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Mechnacz-Prusim	URZĄD GMINY W KWILCZU	2025	2027	5 300 000,00	2 280 384,19	1 850 000,00	0,00	0,00	4 130 384,19

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 789 319,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 559 096,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 230 223,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 789 319,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 488 461,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 300 857,50 zł.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 428 115,28	+789 319,42	45 217 434,70
Dochody bieżące	43 980 715,28	+559 096,42	44 539 811,70
Subwencja ogólna	7 454 591,00	+787,00	7 455 378,00
Dotacje bieżące	4 379 078,64	+329 930,92	4 709 009,56
Pozostałe	13 270 159,64	+228 378,50	13 498 538,14
Dochody majątkowe	447 400,00	+230 223,00	677 623,00
Wydatki ogółem	47 112 957,62	+789 319,42	47 902 277,04
Wydatki bieżące	41 836 468,93	+488 461,92	42 324 930,85
Wynagrodzenia i pochodne	23 002 431,14	-19 334,30	22 983 096,84
Pozostałe wydatki bieżące	18 534 037,79	+507 796,22	19 041 834,01
Wydatki majątkowe	5 276 488,69	+300 857,50	5 577 346,19

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2027-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kwilcz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 066 575,00	0,00	1 066 575,00
2027	1 066 575,00	335 000,00	1 401 575,00
2028	1 175 566,15	335 000,00	1 510 566,15
2029	470 575,00	335 000,00	805 575,00
2030	0,00	330 863,00	330 863,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2026-2030 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	3,43%	12,91%	TAK	14,27%	TAK
2027	4,01%	11,48%	TAK	12,84%	TAK
2028	3,91%	10,66%	TAK	12,02%	TAK
2029	1,99%	9,52%	TAK	10,88%	TAK
2030	0,77%	7,64%	TAK	9,00%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) **Umowa na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne Gminy Kwilcz** – zmiana wynika z faktu zwiększenia majątku oraz sum ubezpieczenia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 10 000,00 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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 752 576,69	+10 000,00	3 762 576,69
2027	3 915 481,00	+10 000,00	3 925 481,00

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.