

**UCHWAŁA NR V/28/2024
RADY GMINY KWILCZ**

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2024-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale 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. zm.¹⁾ wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kwilcz na lata 2024-2029 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**

Martin Halasz

¹⁾Zmiany niniejszej uchwały: Uchwała Nr LVII/449/2024 Rady Gminy Kwilcz z dnia 26 marca 2024 r., Uchwała Nr LVIII/455/2024 Rady Gminy Kwilcz z dnia 23 kwietnia 2024 r., Zarządzenie Nr 70/2024 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 10 maja 2024 r., Uchwała Nr II/5/2024 Rady Gminy Kwilcz z dnia 27 maja 2024 r., Uchwała Nr III/21/2024 Rady Gminy Kwilcz z dnia 25 czerwca 2024 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 V/28/2024
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 29 sierpnia 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	Dochody ogółem ^x	z tego:					z tego:				Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
2024	52 268 181,91	37 127 408,71	5 241 333,00	129 806,00	13 437 130,00	6 514 929,69	11 804 210,02	5 966 484,00	15 140 773,20	300 000,00	14 839 573,20		
2025	34 611 970,00	34 172 970,00	5 456 228,00	135 128,00	12 347 226,00	4 668 794,00	11 565 594,00	5 890 772,00	439 000,00	0,00	439 000,00		
2026	35 232 332,00	35 232 332,00	5 625 371,00	139 317,00	12 729 990,00	4 813 527,00	11 924 127,00	6 073 386,00	0,00	0,00	0,00		
2027	36 113 140,00	36 113 140,00	5 766 005,00	142 800,00	13 048 240,00	4 933 865,00	12 222 230,00	6 225 221,00	0,00	0,00	0,00		
2028	37 124 307,00	37 124 307,00	5 927 453,00	146 798,00	13 413 591,00	5 072 013,00	12 564 452,00	6 399 527,00	0,00	0,00	0,00		
2029	38 089 539,00	38 089 539,00	6 081 567,00	150 615,00	13 762 344,00	5 203 885,00	12 891 128,00	6 565 915,00	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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki 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 ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym:			w tym:			Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
			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			
2024		55 956 426,73	37 270 258,39	18 860 762,33	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 686 168,34	18 686 168,34	1 971 147,00			
2025		34 015 970,00	33 462 443,00	17 590 902,00	0,00	0,00	144 846,00	0,00	0,00	0,00	553 527,00	553 527,00	439 000,00			
2026		34 386 332,00	34 368 660,00	18 053 394,00	0,00	0,00	91 043,00	0,00	0,00	0,00	27 672,00	27 672,00	0,00			
2027		35 267 140,00	35 261 776,00	18 585 217,00	0,00	0,00	56 980,00	0,00	0,00	0,00	5 364,00	5 364,00	0,00			
2028		36 169 315,85	36 133 609,00	19 073 079,00	0,00	0,00	25 462,00	0,00	0,00	0,00	35 706,85	35 706,85	0,00			
2029		37 839 539,00	37 029 531,00	19 564 211,00	0,00	0,00	4 375,00	0,00	0,00	0,00	810 008,00	810 008,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	4.3	4.3.1
									Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			
Lp													
2024	-3 688 244,82	0,00	4 835 917,26	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	195 253,67	195 253,67	3 640 663,59	3 482 991,15		
2025	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	846 000,00	846 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	846 000,00	846 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	954 991,15	954 991,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	250 000,00	250 000,00	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:			z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		5	5.1	5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	1 147 672,44	1 147 672,44	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	846 000,00	846 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	846 000,00	846 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	954 991,15	954 991,15	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x bieżącymi x bieżącymi x
	łączna 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	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 991,15	0,00	-142 849,68	3 693 067,58				
2025	x	x	x	x	0,00	2 896 991,15	0,00	710 527,00	710 527,00				
2026	x	x	x	x	0,00	2 050 991,15	0,00	873 672,00	873 672,00				
2027	x	x	x	x	0,00	1 204 991,15	0,00	851 364,00	851 364,00				
2028	x	x	x	x	0,00	250 000,00	0,00	990 698,00	990 698,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 060 008,00	1 060 008,00				

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.

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 wyłączeń ustawowych 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 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	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,06%	0,84%	14,65%	15,27%	TAK	TAK
2025	2,51%	2,90%	12,57%	13,19%	TAK	TAK
2026	3,08%	3,17%	9,62%	10,33%	TAK	TAK
2027	2,90%	2,91%	8,46%	9,18%	TAK	TAK
2028	3,06%	3,17%	6,85%	7,57%	TAK	TAK
2029	0,77%	3,24%	5,11%	5,82%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		Dochody 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	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	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024		166 581,00	138 262,00	2 458 573,20	2 458 573,20	2 004 546,00	166 581,00	166 581,00	138 262,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki majątkowe		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydutki 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	
	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				
Lp														
2024	2 458 573,20	2 458 573,20	2 004 546,00	11 022 037,50	1 481 037,50	9 541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	844 217,50	405 217,50	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydávki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych ni¿ w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych po¿yczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza 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, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty lubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		zobowiązania w formie wydatku bieżącego x					
					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1					
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	
2024	1 147 672,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	704 991,15	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 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającej procedurę, jaką objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sformułowane są 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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr V/28/2024
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 29 sierpnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 248 303,00	11 022 037,50	844 217,50	185 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 168 303,00	1 481 037,50	405 217,50	185 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 080 000,00	9 541 000,00	439 000,00	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 2009r. 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				17 248 303,00	11 022 037,50	844 217,50	185 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 168 303,00	1 481 037,50	405 217,50	185 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zakup energii elektrycznej dla GOPS Kwilcz	GMINY ÓŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2021	2024	28 988,00	9 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na dostęp do systemu informacji prawnej LEGALIS ADMINISTRACJA	URZĄD GMINY W KWILCZU	2022	2024	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne mienia Gminy Kwilcz	URZĄD GMINY W KWILCZU	2022	2024	330 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz do szkół i przedszkola	URZĄD GMINY W KWILCZU	2022	2024	600 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Strategii rozwoju Gminy Kwilcz na lata 2024-2030	URZĄD GMINY W KWILCZU	2023	2024	49 200,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W KWILCZU	2023	2024	31 980,00	19 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz do szkół i przedszkola	URZĄD GMINY W KWILCZU	2023	2024	1 440 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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
1.3.1.9	Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Kwilcz do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Międzychodzie -	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	340 000,00	0,00	210 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego -	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	55 750,00	21 725,00	34 025,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz z ramach dowozów indywidualnych -	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2026	155 000,00	0,00	100 000,00	55 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	11 711 255,00
1.a	0,00	1 731 255,00
1.b	0,00	9 980 000,00
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	11 711 255,00
1.3.1	0,00	1 731 255,00
1.3.1.1	0,00	9 332,00
1.3.1.2	0,00	5 000,00
1.3.1.3	0,00	110 000,00
1.3.1.4	0,00	450 000,00
1.3.1.5	0,00	24 600,00
1.3.1.6	0,00	19 188,00
1.3.1.7	0,00	780 000,00
1.3.1.8	0,00	122 385,00
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	55 750,00
1.3.1.11	0,00	155 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 080 000,00	9 541 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Kwilczu	URZĄD GMINY W KWILCZU	2022	2024	12 900 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dofinansowanie na realizację przedsięwzięcia w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie"	URZĄD GMINY W KWILCZU	2024	2025	1 180 000,00	741 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	9 980 000,00
1.3.2.1	0,00	8 800 000,00
1.3.2.2	0,00	1 180 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 220 963,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 319 194,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 901 768,17 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 220 963,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 653 842,26 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 567 120,88 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	51 047 218,77	+1 220 963,14	52 268 181,91
Dochody bieżące	36 808 213,74	+319 194,97	37 127 408,71
Dotacje bieżące	6 363 806,72	+151 122,97	6 514 929,69
Pozostałe	11 636 138,02	+168 072,00	11 804 210,02
Dochody majątkowe	14 239 005,03	+901 768,17	15 140 773,20
Wydatki ogółem	54 735 463,59	+1 220 963,14	55 956 426,73
Wydatki bieżące	36 616 416,13	+653 842,26	37 270 258,39
Wynagrodzenia i pochodne	18 800 074,28	+60 688,05	18 860 762,33
Pozostałe wydatki bieżące	17 416 341,85	+593 154,21	18 009 496,06
Wydatki majątkowe	18 119 047,46	+567 120,88	18 686 168,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kwilcz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 147 672,44	0,00	1 147 672,44
2025	596 000,00	0,00	596 000,00
2026	596 000,00	250 000,00	846 000,00
2027	596 000,00	250 000,00	846 000,00
2028	704 991,15	250 000,00	954 991,15
2029	0,00	250 000,00	250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kwilcz na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	5,06%	14,65%	TAK	15,27%	TAK
2025	2,51%	12,57%	TAK	13,19%	TAK
2026	3,08%	9,62%	TAK	10,33%	TAK
2027	2,90%	8,46%	TAK	9,18%	TAK
2028	3,06%	6,85%	TAK	7,57%	TAK
2029	0,77%	5,11%	TAK	5,82%	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 30.09.2023 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. *Dowóz dzieci niepełnosprawnych do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Międzychodzie* – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 340 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 340 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W KWILCZU.
2. *Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilcz w ramach dowozów indywidualnych* – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 155 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 155 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W KWILCZU.
3. *Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego* – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 55 750,00 zł, w tym w 2024 r. – 21 725,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 750,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W KWILCZU.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 459 312,50	+21 725,00	1 481 037,50
2025	61 192,50	+344 025,00	405 217,50
2026	0,00	+185 000,00	185 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.