

Projekt

Data 13.09.2024 podpis

sporządził: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR V/___/2024
RADY MIEJSKIEJ DĘBNA**

z dnia 25 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębno na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska Dębna uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXX/599/2023 Rady Miejska Dębna z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębno na lata 2024-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębno na lata 2024-2032" otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 "Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dębno" otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do dokonanych zmian w załącznikach nr 1 i nr 2 zawarto w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dębna.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Wojciech Czepulkowski

RADCA PRAWNY

Maciej Maliszewski

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 VI___/2024
Rady Miejskiej Dębna
z dnia 25 września 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		
			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	
				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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	
2024	160 233 846,83	130 893 040,95	21 742 836,00	1 130 895,00	1 130 895,00	31 149 333,00	21 523 943,95	55 346 033,00	19 850 000,00	29 340 805,88	5 950 280,00	23 124 885,88	
2025	155 160 460,15	136 210 865,15	23 373 549,00	1 215 712,00	1 215 712,00	28 892 867,00	17 386 692,15	65 342 045,00	22 827 500,00	18 949 595,00	5 000 000,00	13 949 595,00	
2026	144 514 847,00	143 514 847,00	24 822 709,00	1 291 086,00	1 291 086,00	30 684 225,00	18 162 130,00	68 554 697,00	24 242 805,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	152 408 163,00	151 408 163,00	26 187 958,00	1 362 096,00	1 362 096,00	32 371 857,00	19 161 047,00	72 325 205,00	25 576 159,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	160 432 795,00	159 432 795,00	27 575 920,00	1 434 287,00	1 434 287,00	34 087 585,00	20 176 582,00	76 158 441,00	26 931 695,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	168 563 868,00	167 563 868,00	28 982 292,00	1 507 436,00	1 507 436,00	35 826 031,00	21 205 588,00	80 042 521,00	28 305 211,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	176 942 062,00	175 942 062,00	30 431 407,00	1 582 808,00	1 582 808,00	37 617 333,00	22 265 867,00	84 044 647,00	29 720 472,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	185 563 223,00	184 563 223,00	31 922 546,00	1 660 366,00	1 660 366,00	39 460 582,00	23 356 894,00	88 162 835,00	31 176 775,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	194 422 258,00	193 422 258,00	33 454 828,00	1 740 064,00	1 740 064,00	41 354 690,00	24 478 025,00	92 394 651,00	32 673 260,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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 wyliczających 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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:	
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x				
		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	
	2024	181 457 653,18	137 092 647,82	64 135 953,11	0,00	0,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00	44 365 005,36	44 115 005,36	3 070 256,00	
	2025	149 660 460,15	125 894 537,15	57 480 924,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	23 765 923,00	23 765 923,00	841 000,00	
	2026	142 614 847,00	129 460 662,00	59 262 833,00	0,00	0,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	13 154 185,00	13 154 185,00	0,00	
	2027	150 508 163,00	132 548 054,00	60 744 404,00	0,00	0,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00	17 960 109,00	17 960 109,00	0,00	
	2028	158 432 795,00	135 711 805,00	62 263 014,00	0,00	0,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00	22 720 990,00	22 720 990,00	0,00	
	2029	166 563 868,00	138 955 925,00	63 819 589,00	0,00	0,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	27 607 943,00	27 607 943,00	0,00	
	2030	174 942 062,00	142 284 473,00	65 415 079,00	0,00	0,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	32 657 589,00	32 657 589,00	0,00	
	2031	183 363 223,00	145 690 560,00	67 050 456,00	0,00	0,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	37 672 663,00	37 672 663,00	0,00	
	2032	192 222 258,00	149 181 349,00	68 726 717,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	43 040 909,00	43 040 909,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				4.3.1
2024		-21 223 806,35	0,00	27 023 806,35	10 000 000,00	10 000 000,00	16 597 276,93	10 797 276,93	426 529,42				426 529,42
2025		5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2031		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2032		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
					Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^a a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^a a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok licząc wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3	5.1.1.4	5.2				
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 700 000,00	0,00	-6 199 606,87	10 824 199,48	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	10 316 328,00	10 316 328,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	14 054 185,00	14 054 185,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	18 860 109,00	18 860 109,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	23 720 990,00	23 720 990,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	28 607 943,00	28 607 943,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	33 657 589,00	33 657 589,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	38 872 663,00	38 872 663,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	44 240 909,00	44 240 909,00	

^{a)} 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 liniach ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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	8.2		8.3	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 wykonanie 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	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	
	2024	6,14%	-4,65%	0,79%	16,78%	17,69%	TAK	TAK	TAK
	2025	5,39%	9,44%	x	13,92%	14,83%	TAK	TAK	TAK
	2026	2,22%	11,92%	x	9,66%	10,16%	TAK	TAK	TAK
	2027	2,01%	14,83%	x	9,04%	9,53%	TAK	TAK	TAK
	2028	1,89%	17,48%	x	9,31%	9,80%	TAK	TAK	TAK
	2029	1,70%	19,88%	x	9,07%	9,57%	TAK	TAK	TAK
	2030	1,54%	22,14%	x	10,32%	10,82%	TAK	TAK	TAK
	2031	1,50%	24,25%	x	13,01%	13,01%	TAK	TAK	TAK
2032	1,35%	26,23%	x	17,13%	17,13%	TAK	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									

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:
	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	w tym:		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	w tym:			
			9.1	9.1.1			9.2	9.2.1	9.2.1.1	

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
2024	3 559 692,00	3 559 692,00	1 555 970,00	15 126 115,61	1 167 715,61	13 958 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 267 900,00	1 267 900,00	1 077 715,00	22 450 378,93	971 278,93	21 479 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	12 951 422,68	451 422,68	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	13 002 222,68	402 222,68	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	52 222,68	52 222,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	52 222,68	52 222,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	43 518,90	43 518,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	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	Lp	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			10.7.2.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
						splata zobowiązań dłużnych – kredyt i pożyczka x		10.7.2.1.1							
						w tym:									
	2024	5 800 000,00	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
	2025	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 wyłączeniu 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 dołączonej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Nr VI/____/2024
Rady Miejskiej Dębna
z dnia 25 września 2024 r.

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)				87 306 600,05	15 126 115,61	22 450 378,93	12 951 422,68	13 002 222,68	52 222,68
1.a	- wydatki bieżące				3 141 834,16	1 167 715,61	971 278,93	451 422,68	402 222,68	52 222,68
1.b	- wydatki majątkowe				84 164 765,89	13 958 400,00	21 479 100,00	12 500 000,00	12 600 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 016 290,76	463 515,61	1 552 775,15	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				748 390,76	463 515,61	284 875,15	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 267 900,00	0,00	1 267 900,00	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				85 290 309,29	14 662 600,00	20 897 603,78	12 951 422,68	13 002 222,68	52 222,68
1.3.1	- wydatki bieżące				2 393 443,40	704 200,00	686 403,78	451 422,68	402 222,68	52 222,68
1.3.1.1	Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego - zwiększanie obszaru Gminy objętego MPZP poprzez zlecenie wykonania dokumentacji	Urząd Miejski w Dębnie	2024	2027	1 506 500,00	388 000,00	418 500,00	350 000,00	350 000,00	0,00
1.3.1.4	Audyt placówek oświatowych w Gminie Dębno - kompleksowa analiza organizacji i finansów oświaty na terenie Gminy Dębno pod kątem optymalizacji.	Urząd Miejski w Dębnie	2024	2025	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - czynsz związany z dzierżawieniem części infrastruktury oświetleniowej w celu wykonania planowanej wymiany opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy oświetleniowe LED. Dzięki wymianie lamp zostanie uzyskana redukcja mocy zainstalowanych opraw oświetleniowych na poziomie co najmniej 50%. Jednocześnie koszty gwarancji na oprawy pozwolą na dodatkowe oszczędności dla gmin z powodu braku kosztów konserwacji i wymian.	Urząd Miejski w Dębnie	2025	2030	261 113,40	0,00	8 703,78	52 222,68	52 222,68	52 222,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				82 896 865,89	13 958 400,00	20 211 200,00	12 500 000,00	12 600 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	52 222,68	43 518,90	63 678 104,16
1.a	52 222,68	43 518,90	3 140 604,16
1.b	0,00	0,00	60 537 500,00
1.1	0,00	0,00	2 016 290,76
1.1.1	0,00	0,00	748 390,76
1.1.2	0,00	0,00	1 267 900,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	52 222,68	43 518,90	61 661 813,40
1.3.1	52 222,68	43 518,90	2 392 213,40
1.3.1.1	0,00	0,00	1 506 500,00
1.3.1.4	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.5	52 222,68	43 518,90	261 113,40
1.3.2	0,00	0,00	59 269 600,00

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						
1.3.2.18	RIU01.35/i Wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne LED w gminie Dębno - W ramach zadania na terenie Gminy Dębno w obszarze miejskim i wiejskim zostaną wymienione oprawy oświetleniowe na nowe energooszczędne. Modernizacja infrastruktury nakerowana jest na poprawę efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia poprzez redukcję mocy opraw oświetleniowych. Realizacja inwestycji związana z zamontowaniem nowoczesnych i ekonomicznych opraw z programu pozwoli na zmniejszenie kosztów poboru energii oraz podniesieniu bezpieczeństwa mieszkańców całej gminy. Dzięki wymianie lamp zostanie uzyskana redukcja mocy zainstalowanych opraw oświetleniowych na poziomie co najmniej 50%. Jednocześnie koszty gwarancji na oprawy pozwolą na dodatkowe oszczędności dla gmin z powodu braku kosztów konserwacji i wymian. Zadanie realizowane z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 598 880,00 zł. Wkład własny Gminy wynosi 149 720,00 zł.	Urząd Miejski w Dębnie	2024	2025	748 600,00	0,00	748 600,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	0,00	748 600,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębno na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 878 922,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 817 033,69 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 695 956,20 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 878 922,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 790 533,69 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 669 456,20 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	161 112 769,34	-878 922,51	160 233 846,83
Dochody bieżące	130 076 007,26	+817 033,69	130 893 040,95
Dotacje bieżące	20 756 910,26	+767 033,69	21 523 943,95
Pozostałe	55 296 033,00	+50 000,00	55 346 033,00
Dochody majątkowe	31 036 762,08	-1 695 956,20	29 340 805,88
Sprzedaż majątku	6 100 000,00	-149 720,00	5 950 280,00
Wydatki ogółem	182 336 575,69	-878 922,51	181 457 653,18
Wydatki bieżące	136 302 114,13	+790 533,69	137 092 647,82
Wynagrodzenia i pochodne	63 467 021,36	+668 931,75	64 135 953,11
Obsługa długu	945 000,00	-27 000,00	918 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	71 890 092,77	+148 601,94	72 038 694,71
Wydatki majątkowe	46 034 461,56	-1 669 456,20	44 365 005,36

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 350 715,00	+598 880,00	18 949 595,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 167 043,00	+598 880,00	23 765 923,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębno:

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 Dębno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dębno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00
2025	5 300 000,00	200 000,00	5 500 000,00
2026	500 000,00	1 400 000,00	1 900 000,00
2027	500 000,00	1 400 000,00	1 900 000,00
2028	600 000,00	1 400 000,00	2 000 000,00
2029	600 000,00	1 400 000,00	2 000 000,00
2030	600 000,00	1 400 000,00	2 000 000,00
2031	800 000,00	1 400 000,00	2 200 000,00
2032	800 000,00	1 400 000,00	2 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębno na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	6,14%	16,78%	TAK	17,69%	TAK
2025	5,39%	13,92%	TAK	14,83%	TAK
2026	2,22%	9,66%	TAK	10,16%	TAK
2027	2,01%	9,04%	TAK	9,53%	TAK
2028	1,89%	9,31%	TAK	9,80%	TAK
2029	1,70%	9,07%	TAK	9,57%	TAK
2030	1,54%	10,32%	TAK	10,82%	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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2031	1,50%	13,01%	TAK	13,01%	TAK
2032	1,35%	17,13%	TAK	17,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dębno 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 Dębno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Audyt placówek oświatowych w Gminie Dębno – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Dębnie.
2. Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2030. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 261 113,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 261 113,40 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Dębnie.
3. RI/01.35/i Wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne LED w gminie Dębno – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 748 600,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 748 600,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Dębnie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 118 500,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 118 500,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2027 roku na 2030 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	784 075,15	+187 203,78	971 278,93
2026	399 200,00	+52 222,68	451 422,68
2027	350 000,00	+52 222,68	402 222,68
2028	0,00	+52 222,68	52 222,68

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	0,00	+52 222,68	52 222,68
2030	0,00	+43 518,90	43 518,90

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 730 500,00	+748 600,00	21 479 100,00

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.