

Projekt

sporządził: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ DĘBNA**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębno na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miejska Dębna uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/55/2024 Rady Miejskiej Dębna z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębno na lata 2025-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębno na lata 2025-2035" 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
Rady Miejskiej Dębna
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1	z tego:								w tym:	
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5					z podatku od nieruchomości
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		
2025	158 234 368,76	143 053 503,76	56 004 360,00	1 282 889,00	9 851 102,00	19 813 462,76	56 101 690,00	21 050 000,00	15 180 865,00	3 260 000,00	11 882 865,00		
2026	171 243 539,00	160 480 539,00	65 301 084,00	1 495 849,00	11 116 615,00	18 368 080,00	64 198 911,00	24 544 300,00	10 763 000,00	1 500 000,00	9 263 000,00		
2027	171 117 637,00	169 617 637,00	69 023 246,00	1 581 112,00	11 750 262,00	19 404 768,00	67 858 249,00	25 943 325,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2028	179 933 347,86	178 433 347,86	72 681 478,00	1 664 911,00	12 373 026,00	20 259 196,86	71 454 736,00	27 318 321,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2029	189 373 337,00	187 873 337,00	76 533 596,00	1 753 151,00	13 028 796,00	21 315 957,00	75 241 837,00	28 766 192,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2030	198 767 005,00	197 267 005,00	80 360 276,00	1 840 809,00	13 680 236,00	22 381 755,00	79 003 929,00	30 204 502,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2031	203 698 680,00	202 198 680,00	82 369 283,00	1 886 829,00	14 022 242,00	22 941 299,00	80 979 027,00	30 959 615,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2032	208 753 647,00	207 253 647,00	84 428 515,00	1 934 000,00	14 372 798,00	23 514 831,00	83 003 503,00	31 733 605,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2033	213 934 989,00	212 434 989,00	86 539 228,00	1 982 350,00	14 732 118,00	24 102 702,00	85 078 591,00	32 526 945,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2034	219 245 865,00	217 745 865,00	88 702 709,00	2 031 909,00	15 100 421,00	24 705 270,00	87 205 556,00	33 340 119,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2035	224 689 513,00	223 189 513,00	90 920 277,00	2 082 707,00	15 477 932,00	25 322 902,00	89 385 695,00	34 173 622,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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. 889, 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 z wykonywaniem 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	Wydutki ogółem x	Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:			w tym:	
						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 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 majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
														w tym:
			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	
2025		166 806 191,07	139 224 114,49	65 179 877,58	0,00	0,00	804 500,00	0,00	0,00	0,00	27 582 076,58	25 083 627,75	1 978 932,00	
2026		169 843 539,00	137 059 965,00	65 923 000,00	0,00	0,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	32 783 574,00	32 783 574,00	63 250,00	
2027		169 467 637,00	142 001 377,00	69 210 121,00	0,00	0,00	1 236 000,00	0,00	0,00	0,00	27 466 260,00	27 466 260,00	59 250,00	
2028		178 183 347,86	146 908 281,86	72 487 144,86	0,00	0,00	1 067 000,00	0,00	0,00	0,00	31 275 066,00	31 275 066,00	0,00	
2029		187 623 337,00	152 179 813,00	76 105 073,00	0,00	0,00	897 000,00	0,00	0,00	0,00	35 443 524,00	35 443 524,00	0,00	
2030		197 017 005,00	157 694 511,00	79 910 327,00	0,00	0,00	727 000,00	0,00	0,00	0,00	39 322 494,00	39 322 494,00	0,00	
2031		202 348 680,00	163 436 457,00	83 905 843,00	0,00	0,00	547 000,00	0,00	0,00	0,00	38 912 223,00	38 912 223,00	0,00	
2032		207 403 647,00	169 422 339,00	88 101 135,00	0,00	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	37 981 308,00	37 981 308,00	0,00	
2033		212 634 989,00	175 722 351,00	92 506 192,00	0,00	0,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	36 912 638,00	36 912 638,00	0,00	
2034		217 945 865,00	182 333 215,00	97 131 502,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	35 612 650,00	35 612 650,00	0,00	
2035		223 389 513,00	189 227 208,00	101 988 077,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	34 162 305,00	34 162 305,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
	2025	-8 571 822,31	0,00	13 971 822,31	7 600 000,00	2 200 000,00	6 371 822,31	6 371 822,31	0,00	0,00		
	2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2030	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2031	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2032	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2034	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ^{a)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Rozchody budżetu, z tego:										
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:										
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^{a)}	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^{a)}	Kwota długu ^{a)}	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^{a)}			
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 900 000,00	0,00	3 829 389,27	10 201 211,58	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 000,00	0,00	23 420 574,00	23 420 574,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 850 000,00	0,00	27 616 260,00	27 616 260,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 100 000,00	0,00	31 525 066,00	31 525 066,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 000,00	0,00	35 693 524,00	35 693 524,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	39 572 494,00	39 572 494,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	38 762 223,00	38 762 223,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	37 831 308,00	37 831 308,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	36 712 638,00	36 712 638,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	35 412 650,00	35 412 650,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	33 962 305,00	33 962 305,00	

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 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	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
2025	5,03%	3,91%	14,83%	15,94%	TAK	TAK
2026	1,97%	17,47%	12,27%	13,38%	TAK	TAK
2027	1,92%	19,22%	12,21%	13,32%	TAK	TAK
2028	1,78%	20,61%	12,85%	13,97%	TAK	TAK
2029	1,59%	21,97%	12,42%	13,53%	TAK	TAK
2030	1,42%	23,04%	13,53%	14,64%	TAK	TAK
2031	1,06%	21,93%	15,29%	16,40%	TAK	TAK
2032	0,93%	20,79%	18,31%	18,31%	TAK	TAK
2033	0,81%	19,62%	20,72%	20,72%	TAK	TAK
2034	0,75%	18,42%	21,03%	21,03%	TAK	TAK
2035	0,69%	17,19%	20,91%	20,91%	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									
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	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	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			9.1.1.1	9.2	
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	1 323 586,19	1 323 586,19	1 262 492,17	2 366 468,00	2 366 468,00	2 277 715,00	1 511 572,38	1 511 572,38	1 262 492,17
2026	180 576,00	180 576,00	149 011,32	0,00	0,00	0,00	196 376,00	196 376,00	149 011,32
2027	180 576,00	180 576,00	149 011,32	0,00	0,00	0,00	196 376,00	196 376,00	149 011,32
2028	16 122,86	16 122,86	13 304,57	0,00	0,00	0,00	16 122,86	16 122,86	13 304,57
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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:			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 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
2025	1 427 150,00	1 427 150,00	1 077 715,00	7 453 211,92	1 499 245,92	5 953 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 265 250,00	1 265 250,00	0,00	24 460 048,68	1 372 798,68	23 087 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	59 250,00	59 250,00	0,00	21 407 848,68	1 098 598,68	20 309 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 818 345,54	68 345,54	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	502 222,68	52 222,68	450 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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⁾	
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
			w tym:									
			w tym:									
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	
2025	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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
Rady Miejskiej Dębna
z dnia

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)				81 871 956,40	7 453 211,92	24 460 048,68	21 407 848,68	2 818 345,54	502 222,68
1.a	- wydatki bieżące				4 302 180,40	1 499 245,92	1 372 798,68	1 098 598,68	68 345,54	52 222,68
1.b	- wydatki majątkowe				77 569 796,00	5 953 966,00	23 087 250,00	20 309 250,00	2 750 000,00	450 000,00
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:				2 072 878,00	339 503,14	1 461 628,00	255 626,00	16 122,86	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				589 128,00	180 253,14	196 376,00	196 376,00	16 122,86	0,00
1.1.1.2	ZGUE.03/B "Aktywny Maluch" 2022-2029 FERS - opieka nad dziećmi do lat 3 - program współfinansowany z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności, polegający na dofinansowaniu funkcjonowania 18 nowoutworzonych miejsc opieki nad dziećmi w żłobku.	ŻŁOBEK GMINNY W DĘBNIE	2025	2028	541 728,00	164 453,14	180 576,00	180 576,00	16 122,86	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 483 750,00	159 250,00	1 265 250,00	59 250,00	0,00	0,00
1.1.2.3	UE/RIPIR/02.27/i Budowa skateparku w Dębnie - wykonanie projektu oraz realizacja skateparku (zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadania z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej).	Urząd Miejski w Dębnie	2025	2026	600 000,00	100 000,00	500 000,00	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				79 799 078,40	7 113 708,78	22 998 422,68	21 152 222,68	2 802 222,68	502 222,68
1.3.1	- wydatki bieżące				3 713 032,40	1 318 992,78	1 176 422,68	902 222,68	52 222,68	52 222,68
1.3.1.6	WTZ/01.15/i Remont wraz z wyposażeniem obiektu placówki WTZ w Dębnie - poprawienie warunków terapii uczestników warsztatów. Łączny szacunkowy koszt przedsięwzięcia to 242.761,35 zł, w tym dofinansowanie z PFRON 194.209,08 zł oraz wkład własny co najmniej 48.552,27 zł.	WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ	2025	2026	111 089,00	61 089,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				76 086 046,00	5 794 716,00	21 822 000,00	20 250 000,00	2 750 000,00	450 000,00
1.3.2.19	RI/05.32/i Sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierza - Udzielenie na podstawie umowy partnerskiej dofinansowania na pokrycie wkładu własnego w realizowany projekt w ramach RPO "Sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierza" (odcinek Dargomyśl - Chwarszczany). Liderem przedsięwzięcia jest Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie.	Urząd Miejski w Dębnie	2017	2026	79 064,11	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	43 518,90	56 685 196,40
1.a	43 518,90	4 134 730,40
1.b	0,00	52 550 466,00
1.1	0,00	2 072 878,00
1.1.1	0,00	589 128,00
1.1.1.2	0,00	541 728,00
1.1.2	0,00	1 483 750,00
1.1.2.3	0,00	600 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	43 518,90	54 612 318,40
1.3.1	43 518,90	3 545 602,40
1.3.1.6	0,00	111 089,00
1.3.2	0,00	51 066 716,00
1.3.2.19	0,00	4 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębno na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 693 945,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 506 844,89 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 187 101,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 693 945,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 295 424,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 398 521,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	155 540 422,87	+2 693 945,89	158 234 368,76
Dochody bieżące	142 546 658,87	+506 844,89	143 053 503,76
Dotacje bieżące	19 306 617,87	+506 844,89	19 813 462,76
Dochody majątkowe	12 993 764,00	+2 187 101,00	15 180 865,00
Sprzedaż majątku	1 500 000,00	+1 760 000,00	3 260 000,00
Wydatki ogółem	164 112 245,18	+2 693 945,89	166 806 191,07
Wydatki bieżące	137 928 689,60	+1 295 424,89	139 224 114,49
Wynagrodzenia i pochodne	64 942 105,37	+237 772,21	65 179 877,58
Pozostałe wydatki bieżące	72 182 084,23	+1 057 652,68	73 239 736,91
Wydatki majątkowe	26 183 555,58	+1 398 521,00	27 582 076,58

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	160 299 963,00	+180 576,00	160 480 539,00
2027	169 437 061,00	+180 576,00	169 617 637,00
2028	178 417 225,00	+16 122,86	178 433 347,86

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	136 879 389,00	+180 576,00	137 059 965,00
2027	141 820 801,00	+180 576,00	142 001 377,00
2028	146 892 159,00	+16 122,86	146 908 281,86

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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dębno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00
2026	1 000 000,00	400 000,00	1 400 000,00
2027	1 100 000,00	550 000,00	1 650 000,00
2028	1 200 000,00	550 000,00	1 750 000,00
2029	1 200 000,00	550 000,00	1 750 000,00
2030	1 200 000,00	550 000,00	1 750 000,00
2031	800 000,00	550 000,00	1 350 000,00
2032	800 000,00	550 000,00	1 350 000,00
2033	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2034	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2035	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębno na lata 2025-2035 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)
2025	5,03%	14,83%	TAK	15,94%	TAK
2026	1,97%	12,27%	TAK	13,38%	TAK
2027	1,92%	12,21%	TAK	13,32%	TAK
2028	1,78%	12,85%	TAK	13,97%	TAK
2029	1,59%	12,42%	TAK	13,53%	TAK
2030	1,42%	13,53%	TAK	14,64%	TAK
2031	1,06%	15,29%	TAK	16,40%	TAK
2032	0,93%	18,31%	TAK	18,31%	TAK
2033	0,81%	20,72%	TAK	20,72%	TAK
2034	0,75%	21,03%	TAK	21,03%	TAK
2035	0,69%	20,91%	TAK	20,91%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. ŻG/UE.03/B "Aktywny Maluch" 2022-2029 FERS – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 541 728,00 zł, w tym w 2025 r. – 164 453,14 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 541 728,00 zł. Jednostką realizującą jest ŻŁOBEK GMINNY W DĘBNIE.
2. RI/05.32/i Sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierna – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2017-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 79 064,11 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Dębnie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) UE/RI/PiR/02.27/i Budowa skateparku w Dębnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 33 450,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) WTZ/01.15/i Remont wraz z wyposażeniem obiektu placówki WTZ w Dębnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 61 089,00 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 273 703,78	+225 542,14	1 499 245,92
2026	1 192 222,68	+180 576,00	1 372 798,68
2027	918 022,68	+180 576,00	1 098 598,68
2028	52 222,68	+16 122,86	68 345,54

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 920 516,00	+33 450,00	5 953 966,00
2026	23 083 250,00	+4 000,00	23 087 250,00

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.