

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2024-2035

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1429, poz. 1872, z 2021 r. poz. 2054 i z 2022 r. poz. 1079) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) uchwała się, co następuje:

§ 1.1. W uchwale nr LXV/540/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2024-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dębica Kaszubska na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2024-2035 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębica Kaszubska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

podpis: pełniona funkcja

podpis: imię podpis: nazwisko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 marca 2024r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2024	89 079 737,86	61 129 281,93	7 222 312,00	57 471,00	29 792 997,00	9 009 707,02	15 046 794,91	7 408 399,98	27 950 455,93	7 389 476,20	20 554 997,24	
2025	73 982 883,00	60 810 043,00	7 842 808,00	67 360,00	26 477 363,00	9 940 807,00	16 481 705,00	6 784 617,00	13 172 840,00	0,00	13 172 840,00	
2026	55 971 615,00	55 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	15 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2027	55 971 615,00	55 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	15 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2028	55 971 615,00	55 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	15 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2029	55 971 615,00	55 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	15 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2030	55 471 615,00	55 471 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	14 819 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2031	54 971 615,00	54 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	14 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2032	54 971 615,00	54 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	14 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2033	54 971 615,00	54 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	14 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2034	54 971 615,00	54 971 615,00	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	14 319 683,00	6 904 232,00	0,00	0,00	0,00	
2035	54 966 475,67	54 966 475,67	6 988 878,00	69 044,00	24 064 297,00	9 529 713,00	14 314 543,67	6 904 232,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2024	89 559 891,41	60 707 331,59	25 135 864,65	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	28 852 559,82	28 257 239,82	2 907 688,20
2025	70 827 383,00	49 528 812,00	24 798 990,00	0,00	0,00	1 987 490,00	0,00	0,00	0,00	21 298 571,00	21 298 571,00	110 000,00
2026	53 705 615,00	50 705 535,00	25 180 472,00	0,00	0,00	1 068 327,00	0,00	0,00	0,00	3 000 080,00	3 000 080,00	0,00
2027	53 138 615,00	50 533 412,00	25 180 472,00	0,00	0,00	696 204,00	0,00	0,00	0,00	2 605 203,00	2 605 203,00	0,00
2028	53 271 615,00	50 209 133,00	25 180 472,00	0,00	0,00	371 925,00	0,00	0,00	0,00	3 062 482,00	3 062 482,00	0,00
2029	53 271 615,00	50 066 708,00	25 180 472,00	0,00	0,00	229 500,00	0,00	0,00	0,00	3 204 907,00	3 204 907,00	0,00
2030	52 371 615,00	50 039 708,00	25 180 472,00	0,00	0,00	202 500,00	0,00	0,00	0,00	2 331 907,00	2 331 907,00	0,00
2031	51 271 615,00	50 012 708,00	25 180 472,00	0,00	0,00	175 500,00	0,00	0,00	0,00	1 258 907,00	1 258 907,00	0,00
2032	51 171 615,00	49 985 206,68	25 180 472,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	1 186 408,32	1 186 408,32	0,00
2033	53 471 615,00	50 456 708,00	25 180 472,00	0,00	0,00	119 500,00	0,00	0,00	0,00	3 014 907,00	3 014 907,00	0,00
2034	53 971 615,00	50 434 708,00	25 180 472,00	0,00	0,00	97 500,00	0,00	0,00	0,00	3 536 907,00	3 536 907,00	0,00
2035	53 971 615,00	50 409 708,00	25 180 472,00	0,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	3 561 907,00	3 561 907,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-480 153,55	0,00	3 234 438,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 687 993,92	480 153,55
2025	3 155 500,00	3 155 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 266 000,00	2 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	994 860,67	994 860,67	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2024	546 445,00	0,00	0,00	0,00	2 754 285,37	2 754 285,37	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 155 500,00	3 155 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 266 000,00	2 266 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 000,00	2 833 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	994 860,67	994 860,67	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 749 360,67	0,00	421 950,34	3 656 389,26
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 593 860,67	0,00	11 281 231,00	11 281 231,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 327 860,67	0,00	5 266 080,00	5 266 080,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 494 860,67	0,00	5 438 203,00	5 438 203,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 794 860,67	0,00	5 762 482,00	5 762 482,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 094 860,67	0,00	5 904 907,00	5 904 907,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 994 860,67	0,00	5 431 907,00	5 431 907,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 294 860,67	0,00	4 958 907,00	4 958 907,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 494 860,67	0,00	4 986 408,32	4 986 408,32
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 994 860,67	0,00	4 514 907,00	4 514 907,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	994 860,67	0,00	4 536 907,00	4 536 907,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 556 767,67	4 556 767,67

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
2024	9,70%	5,22%	19,40%	14,23%	11,74%	TAK	TAK
2025	10,11%	26,08%	x	14,42%	11,93%	TAK	TAK
2026	7,18%	13,64%	x	10,43%	8,61%	TAK	TAK
2027	7,60%	13,21%	x	11,27%	9,44%	TAK	TAK
2028	6,61%	13,21%	x	12,35%	10,52%	TAK	TAK
2029	6,31%	13,21%	x	12,16%	10,34%	TAK	TAK
2030	7,19%	12,26%	x	12,61%	10,79%	TAK	TAK
2031	8,53%	11,30%	x	13,83%	13,83%	TAK	TAK
2032	8,69%	11,30%	x	14,70%	14,70%	TAK	TAK
2033	3,56%	10,20%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2034	2,42%	10,20%	x	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2035	2,35%	10,19%	x	11,67%	11,67%	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			środki określone 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
2024	0,00	0,00	0,00	1 927 592,41	1 019 656,41	906 398,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
		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				
			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
2024	2 074 523,85	1 166 587,85	906 398,50	22 509 320,18	0,00	22 509 320,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	21 188 571,00	0,00	21 188 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	811 268,00	0,00	811 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	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

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:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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		
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	2 754 285,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 155 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	994 860,67	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 wyliczeniu 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 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. Automatyczne 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 Projektu Uchwały Nr..... Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 28 marca 2024r

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)				54 244 189,69	22 509 320,18	21 188 571,00	811 268,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 244 189,69	22 509 320,18	21 188 571,00	811 268,00	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				54 244 189,69	22 509 320,18	21 188 571,00	811 268,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				54 244 189,69	22 509 320,18	21 188 571,00	811 268,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dębnicy Kaszubskiej - Dostosowanie pomieszczeń do funkcji stołówki i kuchni.	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2021	2024	1 238 105,00	1 222 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Polnej wraz z mostem w Dębnicy Kaszubskiej - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2022	2024	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budow świetlicy w m. Dobieszewo - Poprawa infrastruktury .	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2022	2025	575 730,08	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w m. Skarszów Górny wraz z siecią kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej - Poprawa infrastruktury gminnej	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2021	2024	5 964 426,53	5 936 319,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa żłobka w Dębnicy Kaszubskiej - Zapewnienie dostępu do opieki nad małymi mieszkańcami gminy	URZĄD GMINY	2022	2026	5 046 312,00	1 004 744,00	3 218 000,00	811 268,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w m.Jamrzyno-Ochodza-Motarzyno i Krzywań na terenie Gminy Dębница Kaszubska - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy.	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2022	2024	6 308 542,06	3 097 769,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Pomorskie szlaki kajakowe - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2016	2025	622 920,87	25 320,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa dróg na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej wraz z siecią kanalizacji sanitarnej, wodociągowej deszczowej (Etap I) - Poprawa infrastruktury drogowej w Dębnicy Kaszubskiej	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2022	2024	11 736 146,69	6 205 850,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w Dębnicy Kaszubskiej - Poprawa warunków życia osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2021	2025	2 144 239,00	9 409,00	2 020 526,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 509 159,18
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 509 159,18
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 509 159,18
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 509 159,18
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 115,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 936 319,53
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 034 012,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 097 769,78
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 320,02
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 205 850,39
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 935,00

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						
1.3.2.12	Przebudowa infrastruktury technicznej na terenie Gminy DK - infrastruktura drogowa i studnie ujęcia wody - rozbudowa ujęć wody i budowa odcinków dróg	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2022	2024	2 329 274,53	2 292 524,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa kładki dla pieszych na Strudze Warblewskiej w Dębicy Kaszubskiej - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2021	2025	1 124 310,00	0,00	1 073 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa dróg - ulicy Kasztanowej i Świerkowej wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem na Osiedlu Północ w Dębicy Kaszubskiej (III etap) - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2025	2 765 425,00	0,00	2 765 425,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Dębica Kaszubska -m. Motarzyno i Krzywań - Poprawa infrastruktury wodno kanalizacyjnej na terenie gminy	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	2 363 650,00	64 500,00	2 299 150,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła w Budowie Gmina Dębica Kaszubska - Opieka Gminy nad zabytkami	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	368 000,00	5 000,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja Pałacu w Borzęcinie Gmina Dębica Kaszubska - Opieka gminy nad zabytkami	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	383 000,00	5 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa ul. Malinowej i Piaskowej w Dębicy Kaszubskiej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2024	996 121,00	976 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa integracyjnego placu zabaw w Budowie - Zagospodarowanie terenów edukacyjnych i integracyjnych	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2024	691 696,93	691 696,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa infrastruktury wodociągowej i drogowej na terenie Gminy Dębica Kaszubska - Poprawa infrastruktury wodociągowej i drogowej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	2 165 264,00	100 000,00	2 065 264,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Dębica Kaszubska - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	7 320 066,00	817 500,00	6 456 206,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Utworzenie Centrum Kultury- Przebudowa budynku ul. Kościelna - Upowrzednianie kultury na terenie Gminy Dębica Kaszubska	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2024	63 960,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 292 524,53
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 765 425,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 363 650,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 121,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 696,93
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 165 264,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 273 706,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00

OBJAŚNIENIA ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

I. W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Dębica Kaszubska dokonuje się następujących zmian w załączniku nr 1 do WPF w 2024 roku:

1. Zwiększono plan dochodów ogółem 2024 roku o kwotę 3 911 330,85 zł (per saldo) z tego:

- **zwiększa się dochody bieżące o kwotę 3 539 775,92 zł** (w tym :poz. 1.1.3 z subwencji ogólnej zwiększenie o kwotę 3 147 614 zł; poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków na cele bieżące zwiększenie o **350 204,11 zł**; poz. 1.1.5 pozostałe dochody zwiększenie się o 41 957,81 zł)

- **zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 371 554,93 zł** z otrzymanego dofinansowania z Programu Aktywne sołectwo Pomorza 2024 w kwocie 20 000 zł refundacji inwestycji " Modernizacja instalacji c.o. i c.w.u w obiektach użyteczności publicznej" w kwocie 78 464,32; otrzymaniem środków na " Cyberbezpieczny samorząd" w kwocie 629 210,61 zł oraz wprowadzenie korekty harmonogramu " Ciepłe mieszkanie" w kwocie zmniejszenia środków w 2024 roku o 65 292 zł i korekty planu ze sprzedaży majątku o 310 813 zł oraz **otrzymania dofinansowania od Województwa Pomorskiego dla OSP w kwocie 19 985 zł**

2. Zwiększono plan wydatków ogółem 2024 roku o kwotę 3 974 985,42 zł ,z tego :

- **zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 3 117 825,58 zł** (w tym poz. 2.1.1 wynagrodzenia i składki zwiększa się o 1 172 377,49 zł)w wyniku wprowadzonych zmian w budżecie roku bieżącego.

-**zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 857 159,84 zł** z tego poz. 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne (...) zwiększa się o kwotę **857 159,84 zł**, poz. 2.2.1.1, w wyniku wprowadzenia zmian w planie zadań inwestycyjnych w 2024 roku

W 2025 roku Planuje się w ramach wydatków majątkowych przeznaczyć środki finansowe na pokrycie wkładu własnego inwestycji realizowanej przez Słupski Związek Powiatowo Gminny do inwestycji " Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej członków Słupskiego Związku Powiatowo Gminnego" w kwocie 110 000 zł - inwestycja komunalna

Wynik budżetu jest deficytem w wysokości 480 153,55 zł.

Przychody budżetu 2024 roku zostały zwiększone o kwotę 63 654,57 zł (w tym zwiększenie poz. 4.3 Wolne środki (...)) o kwotę 63 654,57zł) w wyniku rozliczenia wolnych środków z 2023r

Rozchody budżetu 2024 roku pozostają bez zmian.

UZASADNIENIE

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Dębica Kaszubska na 2024 rok dokonuje aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W myśl art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych WPF i budżet j.s.t. winien być zgodny co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu j.s.t. -w wyniku wprowadzonych zmian art 229 powyższej ustawy został zachowany, zatem przedłożony projekt zmiany uchwały WPF jest zgodny z budżetem Gminy Dębica Kaszubska.