

UCHWAŁA NR

RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2025-2036

Na podstawie art.226,228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572; z 2021 r. poz. 2054 i z 2022 r. poz. 1079) art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572 i z 2023 r. poz. 1688) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dębica Kaszubska, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Dębica Kaszubska do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Dębica Kaszubska do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Dębica Kaszubska do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowej w perspektywie finansowej 2014-2020.

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

§ 6. Traci moc uchwała nr LXV/540/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 19 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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	
2025	94 800 000,00	69 100 000,00	23 843 994,81	7 258,19	22 246 116,74	9 087 741,67	13 914 888,59	6 662 269,00	25 700 000,00	2 759 099,96	22 935 900,04	
2026	90 303 416,77	72 885 900,00	25 012 351,00	7 614,00	23 336 176,00	9 533 041,00	14 996 718,00	6 988 720,00	17 417 516,77	0,00	17 417 516,77	
2027	78 483 698,29	75 132 962,00	25 787 734,00	7 850,00	24 059 597,00	9 828 565,00	15 449 216,00	7 205 370,00	3 350 736,29	0,00	3 350 736,29	
2028	77 025 486,00	77 025 486,00	26 509 791,00	8 070,00	24 733 266,00	10 103 765,00	15 670 594,00	7 407 120,00	0,00	0,00	0,00	
2029	78 976 599,00	78 976 599,00	27 252 065,00	8 296,00	25 425 797,00	10 386 670,00	15 903 771,00	7 614 519,00	0,00	0,00	0,00	
2030	80 951 014,00	80 951 014,00	27 933 367,00	8 503,00	26 061 442,00	10 646 337,00	16 301 365,00	7 804 882,00	0,00	0,00	0,00	
2031	82 974 789,00	82 974 789,00	28 631 701,00	8 716,00	26 712 978,00	10 912 495,00	16 708 899,00	8 000 004,00	0,00	0,00	0,00	
2032	85 049 158,00	85 049 158,00	29 347 494,00	8 934,00	27 380 802,00	11 185 307,00	17 126 621,00	8 200 004,00	0,00	0,00	0,00	
2033	87 175 387,00	87 175 387,00	30 081 181,00	9 157,00	28 065 322,00	11 464 940,00	17 554 787,00	8 405 004,00	0,00	0,00	0,00	
2034	89 354 773,00	89 354 773,00	30 833 211,00	9 386,00	28 766 955,00	11 751 564,00	17 993 657,00	8 615 129,00	0,00	0,00	0,00	
2035	91 588 642,00	91 588 642,00	31 604 041,00	9 621,00	29 486 129,00	12 045 353,00	18 443 498,00	8 830 507,00	0,00	0,00	0,00	
2036	93 878 358,00	93 878 358,00	32 394 142,00	9 862,00	30 223 282,00	12 346 487,00	18 904 585,00	9 051 270,00	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
2025	99 800 000,00	67 800 000,00	29 833 649,55	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000 000,00	31 396 500,00	3 410 512,87
2026	87 537 416,77	70 157 164,00	31 265 665,00	0,00	0,00	1 810 192,00	0,00	0,00	0,00	17 380 252,77	17 380 252,77	0,00
2027	75 650 698,29	72 182 402,00	32 617 905,00	0,00	0,00	1 519 076,00	0,00	0,00	0,00	3 468 296,29	3 468 296,29	0,00
2028	74 325 486,00	74 153 955,00	33 914 467,00	0,00	0,00	1 242 931,00	0,00	0,00	0,00	171 531,00	171 531,00	0,00
2029	76 276 599,00	75 790 494,00	34 821 679,00	0,00	0,00	997 344,00	0,00	0,00	0,00	486 105,00	486 105,00	0,00
2030	77 851 014,00	77 468 858,00	35 727 043,00	0,00	0,00	771 057,00	0,00	0,00	0,00	382 156,00	382 156,00	0,00
2031	79 274 789,00	79 206 139,00	36 629 151,00	0,00	0,00	581 961,00	0,00	0,00	0,00	68 650,00	68 650,00	0,00
2032	81 249 158,00	81 003 865,00	37 508 251,00	0,00	0,00	450 711,00	0,00	0,00	0,00	245 293,00	245 293,00	0,00
2033	84 175 387,00	82 851 809,00	38 399 072,00	0,00	0,00	331 711,00	0,00	0,00	0,00	1 323 578,00	1 323 578,00	0,00
2034	86 854 773,00	84 751 363,00	39 291 850,00	0,00	0,00	235 461,00	0,00	0,00	0,00	2 103 410,00	2 103 410,00	0,00
2035	88 611 191,36	86 689 821,00	40 195 563,00	0,00	0,00	139 605,00	0,00	0,00	0,00	1 921 370,36	1 921 370,36	0,00
2036	91 878 358,00	88 638 433,00	41 089 914,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	3 239 925,00	3 239 925,00	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
2025	-5 000 000,00	0,00	7 655 500,00	7 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	585 500,00	0,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 977 450,64	2 977 450,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	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:			
	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
2025	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 655 500,00	2 655 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 766 000,00	2 766 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 977 450,64	2 977 450,64	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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:						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					
	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
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	32 076 450,64	0,00	1 300 000,00	1 955 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 310 450,64	0,00	2 728 736,00	2 728 736,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 477 450,64	0,00	2 950 560,00	2 950 560,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 777 450,64	0,00	2 871 531,00	2 871 531,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 077 450,64	0,00	3 186 105,00	3 186 105,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 977 450,64	0,00	3 482 156,00	3 482 156,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 277 450,64	0,00	3 768 650,00	3 768 650,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 477 450,64	0,00	4 045 293,00	4 045 293,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 477 450,64	0,00	4 323 578,00	4 323 578,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 977 450,64	0,00	4 603 410,00	4 603 410,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 898 821,00	4 898 821,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 239 925,00	5 239 925,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,76%	5,63%	x	13,53%	13,57%	TAK	TAK
2026	7,22%	7,37%	x	7,93%	7,98%	TAK	TAK
2027	6,66%	6,84%	x	7,87%	7,92%	TAK	TAK
2028	5,89%	6,15%	x	8,04%	8,09%	TAK	TAK
2029	5,39%	6,10%	x	6,85%	6,90%	TAK	TAK
2030	5,51%	6,05%	x	6,28%	6,33%	TAK	TAK
2031	5,94%	6,04%	x	6,21%	6,26%	TAK	TAK
2032	5,75%	6,09%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2033	4,40%	6,15%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2034	3,52%	6,24%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2035	3,92%	6,33%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2036	2,50%	6,47%	x	6,14%	6,14%	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
2025	731 361,67	731 361,67	680 176,16	5 666 887,08	5 666 887,08	4 830 905,80	808 248,30	808 248,30	734 388,51
2026	0,00	0,00	0,00	1 212 081,39	1 212 081,39	1 212 081,39	132 075,69	132 075,69	132 075,69
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
2036	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
2025	5 817 423,36	5 817 423,36	4 828 905,80	29 980 760,12	808 248,30	29 172 511,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 444 220,83	2 444 220,83	1 212 081,39	17 465 637,83	132 075,69	17 333 562,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 346 521,41	0,00	3 346 521,41	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
2036	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	2 655 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 766 000,00	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	977 450,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	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 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 uchwały nr Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 19 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

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)				55 125 744,82	29 980 760,12	17 465 637,83	3 346 521,41	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 056 877,94	808 248,30	132 075,69	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 068 866,88	29 172 511,82	17 333 562,14	3 346 521,41	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:				9 608 892,38	6 210 465,91	2 576 296,52	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 056 877,94	808 248,30	132 075,69	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna gmina Dębica Kaszubska - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2026	186 046,55	104 033,88	38 929,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	EFS- Wiedza kluczem do przyszłości	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	870 831,39	704 214,42	93 146,19	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 552 014,44	5 402 217,61	2 444 220,83	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna gmina Dębica Kaszubska - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2026	752 086,88	736 527,38	15 559,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	EFS- Wiedza kluczem do przyszłości	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa otwartego zbiornika wodnego w miejscowości Gogolewo w Dębnicy Kaszubskiej - Poprawa retencji	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	307 755,98	285 845,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa żłobka w Dębnicy Kaszubskiej - Zapewnienie dostępu do opieki nad małymi mieszkańcami gminy	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2027	7 477 171,58	4 364 844,25	2 428 661,33	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				45 516 852,44	23 770 294,21	14 889 341,31	3 346 521,41	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				45 516 852,44	23 770 294,21	14 889 341,31	3 346 521,41	0,00	0,00
1.3.2.1	MOF- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej oraz wymiana źródeł ciepła na OZE na terenie gminy Dębica Kaszubska	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	5 064 623,34	1 289 580,00	3 605 303,34	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Polnej wraz z mostem w Dębicy Kaszubskiej - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2021	2026	134 070,00	73 800,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budow świetlicy w m. Dobieszewo - Poprawa infrastruktury .	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2022	2026	1 675 730,00	32 964,00	1 617 036,00	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 Dębica Kaszubska	2021	2025	5 986 172,83	4 771 619,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	MOF- Przebudowa i modernizacja obiektów POZ w gminie Dębica Kaszubska	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	1 082 153,15	161 991,00	920 162,15	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 777 359,86
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 323,99
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 837 035,87
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 771 202,93
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 323,99
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 963,38
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 360,61
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 830 878,94
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 527,38
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 845,98
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 793 505,58
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	42 006 156,93
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	42 006 156,93
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 894 883,34
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 170,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 771 619,80
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 153,15

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						
1.3.2.6	Pomorskie szlaki kajakowe - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2021	2025	630 001,01	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	MOF- Przebudowa i rozbudowa budynku rehabilitacji	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	702 175,00	27 060,00	425 140,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	MOF- Zakup wozu bojowego	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	1 987 934,29	12 300,00	1 975 634,29	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Kościelnej w Dębicy Kaszubskiej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w Dębicy Kaszubskiej - Poprawa warunków życia osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2025	2 020 079,77	2 012 567,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej w m. Mielno	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2027	1 985 740,87	0,00	910 000,00	1 031 474,77	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa chodnika przy DW210 w m. Budowo	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2027	147 600,00	0,00	73 800,00	73 800,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej ul. Piaskowa do m. Dudzicze	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	185 000,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa kładki dla pieszych na Strudze Warblewskiej w Dębicy Kaszubskiej - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2021	2026	1 124 310,00	0,00	1 073 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	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	2026	2 789 587,30	1 792 716,49	995 886,81	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa ul. Lipowej do ostatnich zabudowań w Dębicy Kaszubskiej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	185 000,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa ul. Kasztanowej, ul. Prostej i ul. Bukowej w m. Borzęcino	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	123 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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	2 650 753,00	2 575 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła w Budowie Gmina Dębica Kaszubska - Opieka Gminy nad zabytkami	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	363 000,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja Pałacu w Borzęcinie Gmina Dębica Kaszubska - Opieka gminy nad zabytkami	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	378 000,00	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa infrastruktury wodociągowej i drogowej na terenie Gminy Dębica Kaszubska - Poprawa infrastruktury wodociągowej i drogowej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	2 174 169,00	2 069 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Dębica Kaszubska - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	7 305 801,54	6 496 521,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Utworzenie Centrum Kultury- Przebudowa budynku ul. Kościelna - Upowrzednianie kultury na terenie Gminy Dębica Kaszubska	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2023	2027	4 528 003,28	0,00	2 241 246,64	2 241 246,64	0,00	0,00
1.3.2.24	Prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła w Dobieszewie - Opieka nad zabytkami	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	1 021 760,00	1 019 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Pomorskie szlaki kajakowe II	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	112 700,00	111 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa drogi Nad Skotawą w Dębicy Kaszubskiej	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2025	36 888,00	36 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	MOF- Rekultywacja jeziora Rybiec	Urząd Gminy Dębica Kaszubska	2024	2026	550 762,08	125 000,00	425 762,08	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 200,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 934,29
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 567,51
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 474,77
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 788 603,30
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575 258,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 569,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 496 521,43
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 482 493,28
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 760,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 200,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 888,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 762,08

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						
1.3.2.28	Przebudowa kotłowni wraz z wymianą ciepła w obiektach użyteczności publicznej ("czerwona szkoła", GOK i przedszkole w Dębnicy Kaszubskiej) - Poprawa infrastruktury Gminnej	Urząd Gminy Dębница Kaszubska	2021	2025	461 837,98	409 498,98	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 498,98

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady gminy Dębica Kaszubska
z dnia 19 grudnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2025-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębica Kaszubska zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dębica Kaszubska za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dębica Kaszubska na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębica Kaszubska została przygotowana na lata 2025-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Dębica Kaszubska wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Dębica Kaszubska, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Dębica Kaszubska.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dębica Kaszubska dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Dębica Kaszubska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026	140,00%	0,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Dębica Kaszubska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 6 662 269,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, budynków mieszkalnych, budową farm wiatrakowych i farm fotowoltaicznych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 759 099,96 zł. Bazując na informacjach o zainteresowaniu terenami pod budowę mieszkaniową z dostępem do infrastruktury drogowej, wodnej i sanitarnej czy oświetleniowej należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna i ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości z uwzględnieniem przewidywanych możliwości z pośród działek, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

L.p.	nr działki	powierzchnia	obręb	wartość w zł
1.	1309/1	0,2350 ha	Dębница Kaszubska	152 750,00 zł
2.	1311/1	0,1348 ha	Dębница Kaszubska	87 620,00 zł
3.	1313	0,1602 ha	Dębница Kaszubska	112 574,96 zł
4.	1314	0,1655 ha	Dębница Kaszubska	107 575,00 zł
5.	1315	0,1681 ha	Dębница Kaszubska	109 265,00 zł
6.	1316	0,1667 ha	Dębница Kaszubska	108 355,00 zł
7.	1317	0,1732 ha	Dębница Kaszubska	112 580,00 zł
8.	1320	0,2445 ha	Dębница Kaszubska	158 925,00 zł
9.	1321	0,2011 ha	Dębница Kaszubska	130 715,00 zł
10.	1326	0,1323 ha	Dębница Kaszubska	85 995,00 zł
11.	1332	0,1273 ha	Dębница Kaszubska	82 745,00 zł
12.	1337	0,1864 ha	Dębница Kaszubska	121 160,00 zł
13.	1338	0,1364 ha	Dębница Kaszubska	88 660,00 zł
14.	162/28	0,1747 ha	Dobra	139 760,00 zł
15.	162/29	0,1626 ha	Dobra	130 080,00 zł
16.	162/30	0,1576 ha	Dobra	126 080,00 zł
17.	162/31	0,1519 ha	Dobra	121 520,00 zł
18.	162/42	0,1908 ha	Dobra	152 640,00 zł
19.	162/34	0,1592 ha	Dobra	127 360,00 zł
20.	162/33	0,1815 ha	Dobra	145 200,00 zł

21.	162/32	0,1442 ha	Dobra	115 360,00 zł
22.	380	0,1051 ha	Gogolewo	84 080,00 zł
23.	378	0,1581 ha	Gogolewo	158 100,00 zł
RAZEM				2 759 099,96 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 935 900,04 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Nazwa zadania	Wartość
Polski Ład- Przebudowa infrastruktury wodociągowej i drogowej na terenie Gminy Dębica Kaszubska	665 682,71
Polski ład - Budowa, przebudowa infrastruktury wodno- kanalizacyjne na terenie Gminy DK - Motarzyno i Krzywań	2 263 800,00
Tarcza - Budowa dróg - ulice Kasztanowa i Świerkowa wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem na Osiedlu Północ w Dębicy Kaszubskiej	1 432 573,19
Polski Ład- Przebudowa drogi w m. Skarszów Górny wraz z siecią kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej	2 941 613,27
Polski Ład- Przebudowa infrastruktury wodociągowej i drogowej na terenie Gminy Dębica Kaszubska	1 334 317,29
MOF- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej oraz wymiana źródeł ciepła na OZE na terenie Gminy Dębica Kaszubska	889 100,00
Cyberbezpieczna Gmina Dębica Kaszubska	488 346,16
Cyberbezpieczna Gmina Dębica Kaszubska	107 197,94
KPO- Budowa żłobka w Dębicy Kaszubskiej	3 165 000,00
KPO- Budowa żłobka w Dębicy Kaszubskiej	727 950,00
EFS- Wiedza kluczem do przyszłości	14 166,66
EFS- Wiedza kluczem do przyszłości	833,34
Polski ład - Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy DK	5 999 757,70
PROW- Odtworzenie zbiornika retencyjnego w Gogolewie	274 292,98
WFOŚ- Ciepłe mieszkanie I	838 744,00
WFOŚ- Ciepłe mieszkanie II	115 000,00
Polski ład - Prace remontowe w Borzęcinie	357 700,00
Polski ład - Prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła w Dobieszewie	976 824,80
Polski ład- Prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła w Budowie	343 000,00
RAZEM	22 935 900,04

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027 w łącznej kwocie 20 768 253,06 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację planowanych zadań inwestycyjnych nowych i kontynuowanych oraz planowanych do otrzymania w wyniku refundacji zadań zrealizowanych w latach wcześniejszych.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dębica Kaszubska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Dębica Kaszubska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Dębica Kaszubska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 29 833 649,55 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 3 405 802,90 zł. W latach 2026-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Dębica Kaszubska nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2025-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 000 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisję papierów wartościowych – 5 000 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Dębica Kaszubska

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	94 800 000,00	99 800 000,00	-5 000 000,00
2026	90 303 416,77	87 537 416,77	2 766 000,00
2027	78 483 698,29	75 650 698,29	2 833 000,00
2028	77 025 486,00	74 325 486,00	2 700 000,00
2029	78 976 599,00	76 276 599,00	2 700 000,00
2030	80 951 014,00	77 851 014,00	3 100 000,00
2031	82 974 789,00	79 274 789,00	3 700 000,00
2032	85 049 158,00	81 249 158,00	3 800 000,00
2033	87 175 387,00	84 175 387,00	3 000 000,00
2034	89 354 773,00	86 854 773,00	2 500 000,00
2035	91 588 642,00	88 611 191,36	2 977 450,64
2036	93 878 358,00	91 878 358,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 655 500,00 zł. Przychody Gminy Dębica Kaszubska w 2025 r. obejmują:

1. emisję papierów wartościowych – 7 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 585 500,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 70 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Dębica Kaszubska obejmują wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dębica Kaszubska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 655 500,00	0,00	2 655 500,00
2026	2 766 000,00	0,00	2 766 000,00
2027	2 833 000,00	0,00	2 833 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2028	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
2029	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
2030	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00
2031	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00
2032	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2034	1 000 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00
2035	977 450,64	2 000 000,00	2 977 450,64
2036	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 27 731 950,64 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 076 450,64 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 50,57%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	32 076 450,64	63 431 858,29	50,57%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Dębica Kaszubska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Dębica Kaszubska

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	69 100 000,00	67 800 000,00	1 300 000,00	1 955 500,00
2026	72 885 900,00	70 157 164,00	2 728 736,00	2 728 736,00
2027	75 132 962,00	72 182 402,00	2 950 560,00	2 950 560,00
2028	77 025 486,00	74 153 955,00	2 871 531,00	2 871 531,00
2029	78 976 599,00	75 790 494,00	3 186 105,00	3 186 105,00
2030	80 951 014,00	77 468 858,00	3 482 156,00	3 482 156,00
2031	82 974 789,00	79 206 139,00	3 768 650,00	3 768 650,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2032	85 049 158,00	81 003 865,00	4 045 293,00	4 045 293,00
2033	87 175 387,00	82 851 809,00	4 323 578,00	4 323 578,00
2034	89 354 773,00	84 751 363,00	4 603 410,00	4 603 410,00
2035	91 588 642,00	86 689 821,00	4 898 821,00	4 898 821,00
2036	93 878 358,00	88 638 433,00	5 239 925,00	5 239 925,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Dębica Kaszubska przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,76%	13,53%	TAK	13,55%	TAK
2026	7,22%	7,93%	TAK	7,96%	TAK
2027	6,66%	7,87%	TAK	7,90%	TAK
2028	5,89%	8,04%	TAK	8,07%	TAK
2029	5,39%	6,85%	TAK	6,88%	TAK
2030	5,51%	6,28%	TAK	6,31%	TAK
2031	5,94%	6,21%	TAK	6,24%	TAK
2032	5,75%	6,31%	TAK	6,31%	TAK
2033	4,40%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2034	3,52%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2035	3,92%	6,12%	TAK	6,12%	TAK
2036	2,50%	6,14%	TAK	6,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dębica Kaszubska 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.