

**Projekt**

z dnia 23 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY DĘBE WIELKIE**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębe Wielkie na lata  
2025-2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z póź.zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z póź.zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębe Wielkie na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dębe Wielkie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** 1. Upoważnia się Wójta Gminy Dębe Wielkie 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 Dębe Wielkie do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Dębe Wielkie 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 o zasadach realizacji tych programów.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Dębe Wielkie do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębe Wielkie, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Dębe Wielkie.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębe Wielkie.

**§ 5.** Traci moc Uchwała nr FK.LVIII.0007.542.2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębe Wielkie na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

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

Przewodniczący Rady  
Gminy Dębe Wielkie

**Mirosław  
Sylwester Siwik**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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  
2024 roku.

Rady Gminy Dębe Wielkie z dnia 30 grudnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
Wykonanie 2018	44 580 812,29	43 089 884,80	9 558 192,00	254 619,63	10 470 572,00	14 751 292,27	8 055 208,90	3 984 650,68	1 490 927,49	0,00	1 490 927,49	
Wykonanie 2019	52 243 085,71	50 765 883,50	10 689 336,00	209 884,86	12 053 843,00	18 204 012,80	9 608 806,84	4 182 183,65	1 477 202,21	491 272,75	985 929,46	
Wykonanie 2020	59 486 231,60	56 915 212,56	11 032 844,00	268 251,85	12 945 276,00	21 579 270,74	11 089 569,97	4 400 097,52	2 571 019,04	35 543,80	2 535 475,24	
Wykonanie 2021	73 043 922,76	64 694 417,31	12 615 564,00	343 766,03	15 450 445,00	22 937 487,84	13 347 154,44	4 918 073,33	8 349 505,45	3 434,00	8 346 071,45	
Wykonanie 2022	70 699 673,62	66 372 655,38	14 426 870,57	342 504,00	13 377 275,00	23 327 876,88	14 898 128,93	5 631 414,86	4 327 018,24	424 150,00	3 902 868,24	
Wykonanie 2023	69 871 310,59	58 055 409,10	11 387 081,00	453 908,00	19 257 536,50	6 911 071,68	20 045 811,92	6 705 679,54	11 815 901,49	0,00	11 815 901,49	
Plan 3 kw. 2024	85 223 182,46	66 812 840,81	16 579 593,00	597 430,00	23 115 750,00	8 582 966,51	17 937 101,30	7 210 873,00	18 410 341,65	205 323,00	18 205 018,65	
2025	97 545 294,04	74 712 933,73	43 564 153,03	814 913,26	7 510 307,63	3 850 397,00	18 973 162,81	7 920 600,00	22 832 360,31	0,00	22 832 360,31	
2026	81 748 676,68	78 456 564,00	46 308 695,00	866 253,00	7 773 168,00	3 985 161,00	19 523 287,00	8 166 139,00	3 292 112,68	0,00	3 292 112,68	
2027	82 064 824,00	82 064 824,00	48 994 599,00	916 496,00	8 014 136,00	4 108 701,00	20 030 892,00	8 378 459,00	0,00	0,00	0,00	
2028	85 550 324,00	85 550 324,00	51 591 313,00	965 070,00	8 238 532,00	4 223 745,00	20 531 664,00	8 587 920,00	0,00	0,00	0,00	
2029	87 831 582,00	87 831 582,00	52 984 278,00	991 127,00	8 469 211,00	4 342 010,00	21 044 956,00	8 802 618,00	0,00	0,00	0,00	
2030	90 135 322,00	90 135 322,00	54 414 854,00	1 017 887,00	8 680 941,00	4 450 560,00	21 571 080,00	9 022 683,00	0,00	0,00	0,00	
2031	92 444 138,00	92 444 138,00	55 829 640,00	1 044 352,00	8 897 965,00	4 561 824,00	22 110 357,00	9 248 250,00	0,00	0,00	0,00	
2032	94 755 242,00	94 755 242,00	57 225 381,00	1 070 461,00	9 120 414,00	4 675 870,00	22 663 116,00	9 479 456,00	0,00	0,00	0,00	

2033	97 124 124,00	97 124 124,00	58 656 016,00	1 097 223,00	9 348 424,00	4 792 767,00	23 229 694,00	9 716 442,00	0,00	0,00	0,00
2034	99 492 473,00	99 492 473,00	60 063 760,00	1 123 556,00	9 582 135,00	4 912 586,00	23 810 436,00	9 959 353,00	0,00	0,00	0,00
2035	101 918 597,00	101 918 597,00	61 505 290,00	1 150 521,00	9 821 688,00	5 035 401,00	24 405 697,00	10 208 337,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
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	
Wykonanie 2018	48 460 685,19	39 367 903,89	14 919 772,81	0,00	0,00	440 521,49	440 521,49	0,00	0,00	9 092 781,30	9 092 781,30	334 243,57	
Wykonanie 2019	54 054 801,51	45 957 594,57	16 865 594,68	0,00	0,00	481 152,81	0,00	0,00	0,00	8 097 206,94	8 097 206,94	248 583,73	
Wykonanie 2020	62 338 382,21	53 460 805,15	18 864 508,48	0,00	0,00	443 959,65	0,00	235,28	0,00	8 877 577,06	8 877 577,06	954 838,00	
Wykonanie 2021	62 164 261,30	55 568 598,79	20 882 670,12	0,00	0,00	359 356,05	15 000,00	0,00	0,00	6 595 662,51	6 595 662,51	1 365 362,60	
Wykonanie 2022	78 464 852,43	63 029 646,73	23 867 669,48	0,00	0,00	1 350 331,80	0,00	0,00	0,00	15 435 205,70	15 435 205,70	437 000,00	
Wykonanie 2023	73 123 241,56	53 906 927,73	27 583 599,99	0,00	0,00	1 955 231,89	0,00	0,00	0,00	19 216 313,83	19 216 313,83	355 000,00	
Plan 3 kw. 2024	93 996 529,72	66 804 153,04	36 619 889,73	0,00	0,00	2 013 193,00	0,00	0,00	0,00	27 192 376,68	27 192 376,68	511 122,45	
2025	106 815 383,54	71 492 186,12	40 425 973,10	0,00	0,00	2 421 904,00	0,00	0,00	0,00	35 323 197,42	35 323 197,42	700 000,00	
2026	85 958 676,68	74 931 216,00	42 964 837,00	0,00	0,00	2 426 364,00	0,00	0,00	0,00	11 027 460,68	11 027 460,68	0,00	
2027	79 092 352,62	78 152 781,00	45 456 798,00	0,00	0,00	2 387 928,00	0,00	0,00	0,00	939 571,62	939 571,62	0,00	
2028	81 850 324,00	80 897 245,00	47 866 008,00	0,00	0,00	1 965 481,00	0,00	0,00	0,00	953 079,00	953 079,00	0,00	
2029	83 281 582,00	82 564 189,00	49 158 390,00	0,00	0,00	1 563 399,00	0,00	0,00	0,00	717 393,00	717 393,00	0,00	
2030	85 473 622,23	84 315 565,00	50 485 667,00	0,00	0,00	1 191 438,00	0,00	0,00	0,00	1 158 057,23	1 158 057,23	0,00	
2031	87 139 138,00	86 201 706,00	51 798 294,00	0,00	0,00	981 629,00	0,00	0,00	0,00	937 432,00	937 432,00	0,00	
2032	89 480 242,00	87 972 503,00	53 093 251,00	0,00	0,00	755 612,00	0,00	0,00	0,00	1 507 739,00	1 507 739,00	0,00	
2033	91 615 124,00	89 755 851,00	54 420 582,00	0,00	0,00	529 156,00	0,00	0,00	0,00	1 859 273,00	1 859 273,00	0,00	
2034	93 042 473,00	91 545 021,00	55 726 676,00	0,00	0,00	316 110,00	0,00	0,00	0,00	1 497 452,00	1 497 452,00	0,00	
2035	94 968 597,00	93 349 038,00	57 064 116,00	0,00	0,00	108 145,00	0,00	0,00	0,00	1 619 559,00	1 619 559,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-3 879 872,90	0,00	8 150 886,00	8 150 886,00	3 879 872,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 811 715,80	0,00	6 206 296,65	4 842 552,00	447 971,15	0,00	0,00	1 363 744,65	1 363 744,65
Wykonanie 2020	-2 852 150,61	0,00	10 049 412,24	9 117 301,77	1 920 040,14	0,00	0,00	932 110,47	932 110,47
Wykonanie 2021	10 879 661,46	6 801 608,75	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-7 765 178,81	0,00	16 333 252,24	4 675 000,00	0,00	2 557 656,45	1 664 583,02	6 100 595,79	6 100 595,79
Wykonanie 2023	-3 251 930,97	0,00	11 399 658,81	5 931 585,38	1 473 426,23	1 778 504,74	1 778 504,74	3 689 568,69	0,00
Plan 3 kw. 2024	-8 773 347,26	0,00	11 282 347,26	7 209 000,00	4 700 000,00	482 838,70	482 838,70	3 590 508,56	3 590 508,56
2025	-9 270 089,50	0,00	12 584 341,50	7 600 000,00	7 600 000,00	238 983,80	238 983,80	4 745 357,70	1 431 105,70
2026	-4 210 000,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00	4 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 972 471,38	2 972 471,38	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 700 000,00	3 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 661 699,77	4 661 699,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 305 000,00	5 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 275 000,00	5 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 509 000,00	5 509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 450 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 950 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 886,00	2 850 886,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 462 470,38	3 462 470,38	11 518,83	0,00	11 518,83
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 617 092,10	3 617 092,10	810 758,00	810 758,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 801 608,75	6 801 608,75	1 698 627,62	1 555 602,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931 585,38	1 931 585,38	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 000,00	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 314 252,00	3 314 252,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 772 471,38	3 772 471,38	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 661 699,77	4 661 699,77	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 305 000,00	5 305 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 509 000,00	5 509 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 450 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 950 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>				
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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	24 385 743,73	0,00	3 721 980,91	3 721 980,91
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	25 765 825,35	0,00	4 808 288,93	6 172 033,58
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	31 125 217,02	0,00	3 454 407,41	4 386 517,88
Wykonanie 2021	x	x	x	x	143 025,62	3 000 000,00	28 460 959,73	0,00	9 125 818,52	9 125 818,52
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 035 959,73	0,00	3 343 008,65	12 001 260,89
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	33 377 423,15	0,00	4 148 481,37	9 616 554,80
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	38 077 423,15	0,00	8 687,77	4 082 035,03
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 163 171,15	0,00	3 220 747,61	8 205 089,11
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 373 171,15	0,00	3 525 348,00	3 525 348,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 400 699,77	0,00	3 912 043,00	3 912 043,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 700 699,77	0,00	4 653 079,00	4 653 079,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	34 150 699,77	0,00	5 267 393,00	5 267 393,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 489 000,00	0,00	5 819 757,00	5 819 757,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 184 000,00	0,00	6 242 432,00	6 242 432,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 909 000,00	0,00	6 782 739,00	6 782 739,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	7 368 273,00	7 368 273,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 950 000,00	0,00	7 947 452,00	7 947 452,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 569 559,00	8 569 559,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	12,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	11,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,51%	3,86%	x	x	x	x
2025	8,09%	8,05%	x	13,46%	14,31%	TAK	TAK
2026	8,08%	8,07%	x	12,16%	13,01%	TAK	TAK
2027	7,90%	8,08%	x	10,97%	11,82%	TAK	TAK
2028	7,58%	8,14%	x	10,52%	11,37%	TAK	TAK
2029	7,32%	8,18%	x	8,42%	9,27%	TAK	TAK
2030	6,83%	8,18%	x	8,00%	8,85%	TAK	TAK
2031	7,15%	8,22%	x	7,46%	8,31%	TAK	TAK
2032	6,69%	8,37%	x	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2033	6,54%	8,55%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2034	7,15%	8,74%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2035	7,29%	8,96%	x	8,34%	8,34%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	174 466,63	174 466,63	174 466,63	190 886,00	190 886,00	190 886,00	35 537,86	35 537,86	35 537,86
Wykonanie 2019	186 700,94	186 700,94	186 700,94	48 000,00	48 000,00	48 000,00	233 059,82	233 059,82	233 059,82
Wykonanie 2020	174 623,47	174 623,47	174 623,47	978 262,00	978 262,00	978 262,00	123 467,12	123 467,12	123 467,12
Wykonanie 2021	10 897,50	10 897,50	10 897,50	1 555 602,00	1 555 602,00	1 555 602,00	46 526,60	46 526,60	46 526,60
Wykonanie 2022	192 202,45	192 202,45	187 663,85	478 388,88	478 388,88	452 025,04	306 197,37	306 197,37	306 197,37
Wykonanie 2023	30 345,29	30 345,29	29 329,52	15 380,60	15 380,60	12 962,77	34 740,94	34 740,94	34 740,94
Plan 3 kw. 2024	34 760,30	34 760,30	34 760,30	825 466,80	825 466,80	825 466,80	54 625,00	54 625,00	23 250,00
2025	46 500,00	46 500,00	46 500,00	2 483 921,48	2 483 921,48	2 483 921,48	109 250,00	109 250,00	46 500,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 625,00	54 625,00	23 250,00
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 <sup>X</sup>	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
Wykonanie 2018	16 950,45	16 950,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	850 785,06	850 785,06	850 785,06	6 650 505,64	433 807,04	6 216 698,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 396 614,25	3 396 614,25	1 738 704,00	1 908 501,81	56 663,64	1 851 838,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 709 814,38	163 163,64	2 546 650,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	13 992 777,74	497 284,19	13 495 493,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	313 284,50	313 284,50	313 284,50	16 109 381,40	196 663,64	15 912 717,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	879 377,66	879 377,66	513 340,00	24 219 679,78	1 515 288,64	22 704 391,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 032 847,32	3 032 847,32	2 722 905,28	34 874 570,20	665 913,64	34 208 656,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	696 612,68	696 612,68	696 612,68	10 086 160,48	111 288,64	9 974 871,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	787 421,80	56 663,64	730 758,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	787 421,80	56 663,64	730 758,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	628 616,76	84 996,46	543 620,30	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	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 <sup>X</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
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	
Wykonanie 2018	2 850 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 085 743,73	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 462 470,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 617 092,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140 818,00	x	0,00	135 330,14	
Wykonanie 2021	6 801 608,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 351,46	x	143 025,62	0,00	
Wykonanie 2022	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 931 585,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-658 536,58	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 314 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 772 471,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 661 699,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	5 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 809 000,00	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	

<sup>9)</sup> 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 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.

<sup>x</sup> - 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  
grudnia 2024 roku.

Rady Gminy Dębe Wielkie z dnia 30

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)				71 831 158,41	34 874 570,20	10 086 160,48	787 421,80	787 421,80	628 616,76
1.a	- wydatki bieżące				2 108 290,96	665 913,64	111 288,64	56 663,64	56 663,64	84 996,46
1.b	- wydatki majątkowe				69 722 867,45	34 208 656,56	9 974 871,84	730 758,16	730 758,16	543 620,30
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:				3 997 159,00	3 142 097,32	751 237,68	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				218 500,00	109 250,00	54 625,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Mistrzowie Wiedzy: Ścieżka ku Umiejętnościom - wsparcie dla uczniów w Szkole Podstawowej w Dębem Wielkim	Szkoła Podstawowa Dębe Wielkie	2024	2026	218 500,00	109 250,00	54 625,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 778 659,00	3 032 847,32	696 612,68	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Gminy Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2023	2026	847 460,00	800 847,32	46 612,68	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w msc. Ruda, gmina Dębe Wielkie o żłobek - Aktywny Maluch 2022 - 2029	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	2 931 199,00	2 232 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				11 826 993,96	787 421,80	787 421,80	787 421,80	787 421,80	628 616,76
1.2.1	- wydatki bieżące				793 290,96	56 663,64	56 663,64	56 663,64	56 663,64	84 996,46
1.2.1.1	Termomodernizacja budynków gminnych	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2015	2029	793 290,96	56 663,64	56 663,64	56 663,64	56 663,64	84 996,46
1.2.2	- wydatki majątkowe				11 033 703,00	730 758,16	730 758,16	730 758,16	730 758,16	543 620,30
1.2.2.1	Termomodernizacja budynków gminnych	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2015	2029	11 033 703,00	730 758,16	730 758,16	730 758,16	730 758,16	543 620,30
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				56 007 005,45	30 945 051,08	8 547 501,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 096 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie Ogólnego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla Gminy Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	360 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego Gminy Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2020	2025	736 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				54 910 505,45	30 445 051,08	8 547 501,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w msc. Bykowizna, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Domu Kultury w msc. Dębe Wielkie, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej ul. Szkolnej w miejscowości Cyganka gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	4 230 722,95	4 230 722,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi od ul. Jagodowej przez ul. Brzozową w sołectwie Cięciewa Cezarów	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	33 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	47 164 191,04
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 526,02
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 188 665,02
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 335,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 875,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 875,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 729 460,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 460,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778 303,96
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 651,02
1.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 651,02
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 466 652,94
1.2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 466 652,94
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 492 552,08
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 992 552,08
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 230 722,95
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

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						
1.3.2.5	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w gminie Dębe Wielkie w formule Zaprojektuj i wybuduj - POLSKI ŁAD Edycja II	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2022	2025	9 852 079,28	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacyjnej oraz budowa stacji podnoszenia ciśnienia sieci wodociągowej w gminie Dębe Wielkie - Polski Ład - Edycja 8	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	3 850 000,00	3 635 871,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa strażnicy OSP w Dębem Wielkim	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2023	2025	7 271 000,00	3 504 847,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja przyszłych zadań inwestycyjnych - Kanalizacja Sanitarna	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2023	2026	320 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dokumentacja przyszłych zadań inwestycyjnych-WODOCIĄGI - Zwodociągowanie gminy	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2020	2026	138 217,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	2 519 500,00	1 520 000,00	999 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja odcinka drogi gminnej nr 220239W w msc. Rysie, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja ul. Nadrzecznej w Rudzie w gm. Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	32 500,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w msc Debe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2020	2025	99 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Dębe Wielkie (Dębe Wielkie - ul. Batalionu Parasol. Ul. Prądyńskiego i ul. Kosmiczna, Olesin ul. Brukowa, Ruda droga prowadząca do msc. Terestaw)	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	5 480 000,00	4 163 447,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Pozyskiwanie gruntów w drodze postępowania sądowego i administracyjnego	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2022	2026	750 668,79	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej na pograniczu msc. Walercin i Gorzanka w gminie Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 220211W - ul. Pałacowej w msc. Olesin gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	111 230,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Korczaka w msc. Dębe Wielkie, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Kościelnej od skrzyżowania z ul. Armii Krajowej w kierunku zachodnim w msc. Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Ogrodowej w m. Dębe Wielkie gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2023	2025	121 408,90	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Remont drogi gminnej ul. Strażackiej, gmina Dębe Wielkie na terenie działek o nr ewid. 402 i 1334	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim - etap II - Polski Ład - RPOZ Edycja 2	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim w formule Zaprojektuj i wybuduj - Polski Ład - RPOZ Edycja 1	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	1 228 500,00	1 226 224,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa i przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Szkoły Podstawowej w Rudzie w gminie Dębe Wielkie - Polski Ład Edycja 6 PGR	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	5 185 636,00	1 069 985,00	4 048 001,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Rozbudowa oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową przepompowni ścieków w formule Zaprojektuj i wybuduj w Dębem Wielkim, gmina Dębe Wielkie - Polski Ład Edycja 8	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	4 700 226,01	2 225 952,14	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 635 871,46
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 504 847,66
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 519 500,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 163 447,37
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 224,50
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 117 986,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 952,14

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						
1.3.2.26	Rozbudowa ul. Polnej w msc. Dębe Wielkie w gminie Dębe Wielkie w formule zaprojektuj i wybuduj - Polski Ład Edycja 2	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2022	2025	4 464 300,00	4 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wykonanie projektu i budowa nawierzchni asfaltowej na ul. Spacerowej w Aleksandrówce	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2025	103 988,76	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Wykup gruntów pod drogi gminne	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2022	2026	736 527,76	65 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 452 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Dębe Wielkie na lata 2025-2035

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 Dębe Wielkie 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 (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Dębe Wielkie jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Dębe Wielkie za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne 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 Dębe Wielkie 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 (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 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Dębe Wielkie została przygotowana na lata 2025-2035.

#### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Dębe Wielkie 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 Dębe Wielkie, 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., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2035 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 Dębe Wielkie.

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. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Dębe Wielkie 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 Dębe Wielkie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

#### 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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Dębe Wielkie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 7 920 600,00 zł, co stanowi 109,84% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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 oraz budynków mieszkalnych.

#### 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 wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń.

### **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 roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 832 360,31 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:

1. Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Gminy Dębe Wielkie;
2. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w msc. Ruda, gmina Dębe Wielkie o żłobek - Aktywny Maluch 2022 – 2029;
3. Budowa drogi gminnej ul. Szkolnej w miejscowości Cyganka gmina Dębe Wielkie;
4. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej gminie Dębe Wielkie w formule Zaprojektuj i wybuduj – Polski Ład Edycja II;
5. Budowa sieci kanalizacyjnej oraz budowa stacji podnoszenia ciśnienia sieci wodociągowej w gminie Dębe Wielkie - Polski Ład - Edycja 8;
6. Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Dębe Wielkie;
7. Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Dębe Wielkie (Dębe Wielkie - ul. Batalionu Parasol. Ul. Prądyńskiego i ul. Kosmiczna, Olesin ul. Brukowa, Ruda droga prowadząca do msc. Teresław);
8. Rozbudowa oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową przepompowni ścieków w formule Zaprojektuj i wybuduj w Dębem Wielkim, gmina Dębe Wielkie - Polski Ład Edycja 8;

9. Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim w formule Zaprojektuj i wybuduj - Polski Ład edycja 1;
10. Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim - Polski Ład edycja 2;
11. Rozbudowa ul. Polnej w msc. Dębe Wielkie w gminie Dębe Wielkie w formule zaprojektuj i wybuduj - Polski Ład Edycja 2.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3 292 112,68 zł.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Dębe Wielkie 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 Dębe Wielkie 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 Dębe Wielkie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40 425 973,10 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 5 213 754,11 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Dębe Wielkie 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 (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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 Dębe Wielkie na lata 2025-2035.

## **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 -9 270 089,50 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 600 000,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 238 983,80 zł, w tym środkami projektu Cyberbezpieczny Samorząd – 238 983,80 zł;
3. wolnych środków – 1 431 105,70 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 Dębe Wielkie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	94 489 040,00	103 759 129,50	-9 270 089,50
2026	81 748 676,68	85 958 676,68	-4 210 000,00
2027	82 064 824,00	79 092 352,62	2 972 471,38
2028	85 550 324,00	81 850 324,00	3 700 000,00
2029	87 831 582,00	83 281 582,00	4 550 000,00
2030	90 135 322,00	85 473 622,23	4 661 699,77
2031	92 444 138,00	87 139 138,00	5 305 000,00
2032	94 755 242,00	89 480 242,00	5 275 000,00
2033	97 124 124,00	91 615 124,00	5 509 000,00
2034	99 492 473,00	93 042 473,00	6 450 000,00
2035	101 918 597,00	94 968 597,00	6 950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 584 341,50 zł.

Przychody Dębe Wielkie w 2025 r. obejmują:

1. kredyty – 7 600 000,00 zł;
2. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 238 983,80 zł;
3. wolne środki – 4 745 357,70 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028.

W kolumnie "2024 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 7 209 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 6 009 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Dębe Wielkie obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Dębe Wielkie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 314 252,00	0,00	3 314 252,00
2026	3 590 000,00	0,00	3 590 000,00
2027	3 772 471,38	0,00	3 772 471,38
2028	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
2029	4 550 000,00	0,00	4 550 000,00
2030	4 661 699,77	0,00	4 661 699,77
2031	5 305 000,00	0,00	5 305 000,00
2032	4 675 000,00	600 000,00	5 275 000,00
2033	2 809 000,00	2 700 000,00	5 509 000,00
2034	0,00	6 450 000,00	6 450 000,00
2035	0,00	6 950 000,00	6 950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Dębe Wielkie na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 36 877 423,15 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 41 163 171,15 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 55,49%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	41 163 171,15	74 176 788,73	55,49%
2026	45 373 171,15	74 471 403,00	60,93%
2027	42 400 699,77	77 956 123,00	54,39%
2028	38 700 699,77	81 326 579,00	47,59%
2029	34 150 699,77	83 489 572,00	40,90%

\*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 Dębe Wielkie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

## Wynik budżetu bieżącego Dębe Wielkie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	74 712 933,73	71 492 186,12	3 220 747,61	8 205 089,11
2026	78 456 564,00	74 931 216,00	3 525 348,00	3 525 348,00
2027	82 064 824,00	78 152 781,00	3 912 043,00	3 912 043,00
2028	85 550 324,00	80 897 245,00	4 653 079,00	4 653 079,00
2029	87 831 582,00	82 564 189,00	5 267 393,00	5 267 393,00
2030	90 135 322,00	84 315 565,00	5 819 757,00	5 819 757,00
2031	92 444 138,00	86 201 706,00	6 242 432,00	6 242 432,00
2032	94 755 242,00	87 972 503,00	6 782 739,00	6 782 739,00
2033	97 124 124,00	89 755 851,00	7 368 273,00	7 368 273,00
2034	99 492 473,00	91 545 021,00	7 947 452,00	7 947 452,00
2035	101 918 597,00	93 349 038,00	8 569 559,00	8 569 559,00

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 Dębe Wielkie 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	8,09%	13,46%	TAK	14,31%	TAK
2026	8,08%	12,58%	TAK	13,43%	TAK
2027	7,90%	11,18%	TAK	12,03%	TAK
2028	7,58%	10,71%	TAK	11,56%	TAK
2029	7,32%	8,61%	TAK	9,46%	TAK
2030	6,83%	8,05%	TAK	8,89%	TAK
2031	7,15%	7,51%	TAK	8,36%	TAK
2032	6,69%	8,13%	TAK	8,13%	TAK
2033	6,54%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2034	7,15%	8,25%	TAK	8,25%	TAK
2035	7,29%	8,34%	TAK	8,34%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dębe Wielkie 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:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.

Sytuację Gminy Dębe Wielkie można uznać za stabilną, nawet w obecnej sytuacji gospodarczej, przy niestabilnym poziomie inflacji. Niezbędne jest stałe monitorowanie wielkości uzyskiwanych dochodów i elastyczne podejście do spłaty zadłużenia. Warunkiem zachowania stabilizacji jest ciągle bieżące identyfikowanie i szacowanie ryzyka oraz niezwłoczne reagowanie w przypadku pojawienia się nieprzewidzianych sytuacji mogących powodować potencjalne zagrożenie możliwości spłat.

Dotychczas Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostaje zarówno nadwyżka bieżąca (art.242) jak i relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.