

Projekt

z dnia 11 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĘBE WIELKIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębe Wielkie na lata
2026-2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483) 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 2025 r. poz. 337 z póź.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębe Wielkie na lata 2026-2035, 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.IX.07.68.2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębe Wielkie na lata 2025-2035 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady
Gminy Dębe Wielkie

**Mirosław
Sylwester Siwik**

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 Nr
z dnia 2025-12-18
- projekt -

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
Wykonanie 2024	87 219 549,88	71 073 153,18	18 461 440,00	597 430,00	23 233 903,00	9 128 599,70	19 651 780,48	7 616 035,34	16 146 396,70	592 445,06	15 553 951,64
Plan 3 kw. 2025	102 611 586,42	79 439 761,17	43 564 153,03	814 913,26	7 767 838,63	6 158 663,50	21 134 192,75	7 920 600,00	23 171 825,25	591 445,89	22 580 379,36
2026	92 331 375,12	85 713 722,88	49 436 613,00	1 116 904,00	8 925 929,00	3 917 803,88	22 316 473,00	9 774 200,00	6 617 652,24	0,00	6 617 652,24
2027	89 545 289,00	89 545 289,00	52 501 683,00	1 186 152,00	9 158 003,00	3 973 211,00	22 726 240,00	10 028 329,00	0,00	0,00	0,00
2028	93 770 370,00	93 770 370,00	55 756 787,00	1 259 693,00	9 386 953,00	4 072 541,00	23 294 396,00	10 279 037,00	0,00	0,00	0,00
2029	98 073 453,00	98 073 453,00	59 102 194,00	1 335 275,00	9 612 240,00	4 170 282,00	23 853 462,00	10 525 734,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 069 227,00	101 069 227,00	61 111 669,00	1 380 674,00	9 852 546,00	4 274 539,00	24 449 799,00	10 788 877,00	0,00	0,00	0,00
2031	104 095 896,00	104 095 896,00	63 128 354,00	1 426 236,00	10 098 860,00	4 381 402,00	25 061 044,00	11 058 599,00	0,00	0,00	0,00
2032	107 071 093,00	107 071 093,00	65 148 461,00	1 471 876,00	10 331 134,00	4 482 174,00	25 637 448,00	11 312 947,00	0,00	0,00	0,00

2033	109 945 338,00	109 945 338,00	67 168 063,00	1 517 504,00	10 537 757,00	4 571 817,00	26 150 197,00	11 539 206,00	0,00	0,00	0,00
2034	112 831 100,00	112 831 100,00	69 183 105,00	1 563 029,00	10 748 512,00	4 663 253,00	26 673 201,00	11 769 990,00	0,00	0,00	0,00
2035	115 724 437,00	115 724 437,00	71 189 415,00	1 608 357,00	10 963 482,00	4 756 518,00	27 206 665,00	12 005 390,00	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:				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 ^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			
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 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
Wykonanie 2024	84 713 519,04	64 768 484,80	34 795 008,77	0,00	0,00	1 987 472,63	0,00	0,00	0,00	19 945 034,24	19 945 034,24	506 122,45
Plan 3 kw. 2025	115 521 214,23	74 594 694,80	40 917 690,35	0,00	0,00	2 321 904,00	0,00	0,00	0,00	40 926 519,43	40 926 519,43	550 000,00
2026	93 886 502,21	75 150 501,75	40 940 241,60	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 736 000,46	18 736 000,46	500 000,00
2027	88 272 817,62	76 245 503,00	42 070 211,00	0,00	0,00	1 564 551,00	0,00	0,00	0,00	12 027 314,62	12 027 314,62	0,00
2028	91 370 370,00	78 026 561,00	43 121 966,00	0,00	0,00	1 478 585,00	0,00	0,00	0,00	13 343 809,00	13 343 809,00	0,00
2029	92 523 453,00	79 720 072,00	44 156 893,00	0,00	0,00	1 334 945,00	0,00	0,00	0,00	12 803 381,00	12 803 381,00	0,00
2030	95 407 527,23	81 446 537,00	45 260 815,00	0,00	0,00	1 101 782,00	0,00	0,00	0,00	13 960 990,23	13 960 990,23	0,00
2031	96 940 896,00	83 331 792,00	46 537 170,00	0,00	0,00	833 584,00	0,00	0,00	0,00	13 609 104,00	13 609 104,00	0,00
2032	99 746 093,00	85 130 040,00	47 802 981,00	0,00	0,00	538 917,00	0,00	0,00	0,00	14 616 053,00	14 616 053,00	0,00
2033	103 536 338,00	86 837 176,00	49 041 078,00	0,00	0,00	272 193,00	0,00	0,00	0,00	16 699 162,00	16 699 162,00	0,00
2034	110 331 100,00	88 672 758,00	50 291 625,00	0,00	0,00	106 750,00	0,00	0,00	0,00	21 658 342,00	21 658 342,00	0,00
2035	113 924 437,00	90 625 316,00	51 553 945,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	23 299 121,00	23 299 121,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
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	7 579 462,76	4 000 000,00	0,00	1 215 231,38	0,00	2 364 231,38	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
Wykonanie 2024	2 506 030,84	2 506 030,84	6 529 161,46	6 009 000,00	0,00	482 838,70	0,00	37 322,76	0,00
Plan 3 kw. 2025	-12 909 627,81	0,00	16 223 879,81	7 600 000,00	7 600 000,00	3 790 820,88	3 790 820,88	4 833 058,93	1 518 806,93
2026	-1 555 127,09	0,00	5 145 127,09	2 500 000,00	0,00	773 488,68	773 488,68	1 871 638,41	781 638,41
2027	1 272 471,38	1 272 471,38	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 400 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 550 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 661 699,77	5 661 699,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 155 000,00	7 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 325 000,00	7 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 409 000,00	6 409 000,00	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	1 800 000,00	1 800 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 000,00	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	5 550 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 661 699,77	5 661 699,77	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 155 000,00	7 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 325 000,00	7 325 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 409 000,00	6 409 000,00	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	1 800 000,00	1 800 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
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	12 705 281,28	
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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	36 877 423,15	0,00	6 304 668,38	6 824 829,84	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	41 163 171,15	0,00	4 845 066,37	13 468 946,18	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 073 171,15	0,00	10 563 221,13	13 208 348,22	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 800 699,77	0,00	13 299 786,00	13 299 786,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	36 400 699,77	0,00	15 743 809,00	15 743 809,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 850 699,77	0,00	18 353 381,00	18 353 381,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 189 000,00	0,00	19 622 690,00	19 622 690,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 034 000,00	0,00	20 764 104,00	20 764 104,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 709 000,00	0,00	21 941 053,00	21 941 053,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	23 108 162,00	23 108 162,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	24 158 342,00	24 158 342,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 099 121,00	25 099 121,00	

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
Wykonanie 2019	0,00%	17,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	10,72%	x	x	x	x
2026	7,08%	15,64%	14,46%	14,41%	TAK	TAK
2027	6,24%	17,37%	14,13%	14,09%	TAK	TAK
2028	6,33%	19,20%	14,99%	14,95%	TAK	TAK
2029	7,33%	20,97%	14,48%	14,43%	TAK	TAK
2030	6,99%	21,41%	15,74%	15,69%	TAK	TAK
2031	8,01%	21,66%	17,09%	17,04%	TAK	TAK
2032	7,67%	21,91%	18,14%	18,09%	TAK	TAK
2033	6,34%	22,19%	19,74%	19,74%	TAK	TAK
2034	2,41%	22,43%	20,67%	20,67%	TAK	TAK
2035	1,65%	22,65%	21,40%	21,40%	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			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 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
Wykonanie 2024	34 760,30	34 760,30	34 760,30	870 863,60	870 863,60	870 863,60	16 629,09	16 629,09	7 077,34
Plan 3 kw. 2025	46 500,00	46 500,00	46 500,00	4 797 684,48	4 797 684,48	4 797 684,48	147 245,91	147 245,91	74 297,66
2026	68 528,88	68 528,88	60 614,13	246 000,00	246 000,00	246 000,00	99 903,88	99 903,88	60 614,13
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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 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
Wykonanie 2024	872 554,25	872 554,25	558 736,80	24 219 679,78	1 515 288,64	22 704 391,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	5 922 847,32	5 922 847,32	5 036 668,28	32 579 303,64	871 484,55	31 707 819,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 142 860,00	2 142 860,00	887 995,60	17 125 549,87	1 338 362,52	15 787 187,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 047 421,80	56 663,64	11 990 758,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	13 387 421,80	56 663,64	13 330 758,16	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
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
Wykonanie 2024	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 314 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 309 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 Nr
z dnia 2025-12-18
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				71 009 597,33	17 125 549,87	12 047 421,80	13 387 421,80	628 616,76	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 735 135,38	1 338 362,52	56 663,64	56 663,64	84 996,46	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 274 461,95	15 787 187,35	11 990 758,16	13 330 758,16	543 620,30	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:				4 893 554,42	2 242 763,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				444 894,42	99 903,88	0,00	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 IM. WOŁYŃSKIEJ BRYGADY KAWALERII W DĘBEM WIELKIM	2024	2026	218 500,00	54 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Uczymy się przez całe życie (...) - projekt SP Górki	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. SZARYCH SZEREGÓW W GÓRKACH	2025	2026	226 394,42	45 278,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 448 660,00	2 142 860,00	0,00	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	822 860,00	0,00	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	3 601 200,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				11 826 993,96	787 421,80	787 421,80	787 421,80	628 616,76	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				793 290,96	56 663,64	56 663,64	56 663,64	84 996,46	0,00
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	84 996,46	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				11 033 703,00	730 758,16	730 758,16	730 758,16	543 620,30	0,00
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	543 620,30	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				54 289 048,95	14 095 364,19	11 260 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 496 950,00	1 181 795,00	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	2026	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie strategii rozwoju gminy	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	116 850,00	81 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowywanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i projektów decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	625 600,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 189 010,23
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 686,26
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 652 323,97
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 763,88
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 903,88
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 625,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 278,88
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 142 860,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 860,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 990 882,16
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 987,38
1.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 987,38
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 894,78
1.2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 894,78
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 955 364,19
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 795,00
1.3.1.1	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	81 795,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.4	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego Gminy Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2020	2026	696 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Transport międzygminny – poprawa komunikacji na terenie gminy	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	358 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 792 098,95	12 913 569,19	11 260 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Kultury w msc. Dębe Wielkie, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2028	12 250 000,00	250 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w msc. Bykowizna, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	65 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi od ul. Jagodowej przez ul. Brzozową w sołectwie Cięciwa Cezarów	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	42 000,01	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa przejścia dla pieszych od północnej strony ronda msc. Choszczówka Rudzka	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2026	2027	119 617,05	19 617,05	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa strażnicy OSP w Dębem Wielkim	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2023	2026	7 551 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy z terenem rekreacyjnym w Olesinie przy ul. Pałacowej	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ul. Szklarniowej i ul. Ogrodowej w Olesinie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2027	600 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa zbiornika retencyjnego wody pitnej przy SUW w Dębem Wielkim	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	28 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dokumentacja przyszłych zadań inwestycyjnych - Kanalizacja Sanitarna	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2023	2028	870 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Rudzie - dostosowanie obiektu do obowiązujących przepisów prawa	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	2 348 000,00	924 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja odcinka drogi gminnej nr 220239W w msc. Rysie, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja ul. Nadrzecznej w Rudzie w gm. Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	381 800,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w msc. Debe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2020	2026	99 000,00	5 000,00	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	1 105 468,79	400 000,00	0,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa odcinka ul. Pałacowej w msc. Olesin, gm. Dębe Wielkie stanowiącej dr. gm. 220211W	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	573 651,17	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Kościelnej od skrzyżowania z ul. Armii Krajowej w kierunku zachodnim w msc. Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2027	600 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Kościelnej od ul. Warszawskiej do przejazdu kolejowego w Dębem Wielkim	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2026	122 000,00	100 000,00	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	2026	151 408,90	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 773 569,19
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 250 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 617,05
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.16	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	250 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.21	Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim - etap II - Polski Ład - RPOZ Edycja 2	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2026	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim w formule Zaprojektuj i wybuduj - Polski Ład - RPOZ Edycja 1	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2027	1 472 275,50	1 250 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbiórka 4 obiektów mostowych i budowa przepustów w msc. Rysie, Gorzanka, Celinów ul. Tymiankowa, Walercin	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2028	1 100 000,00	100 000,00	500 000,00	500 000,00	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	2027	5 687 635,00	2 380 000,00	50 000,00	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	2026	4 700 226,01	2 225 952,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa ul. Polnej w miejscowości Dębe Wielkie w gminie Dębe Wielkie na odcinku od ul. Południowej w kierunku wschodnim	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2028	6 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Utworzenie parkingu w miejscowości Chrośla przy ulicy Sosnowej przy stacji kolejowej PKP Wrzosów	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2026	2027	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Utworzenie terenu sportowo - rekreacyjnego (Street Workout) w msc. Dębe Wielkie, gmina Dębe Wielkie	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2026	2027	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Wykonanie dokumentacji przebudowy ul. Południowej w Dębem Wielkim z projektem budowy chodnika	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2025	2027	668 000,00	50 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Wykonanie projektu i budowa nawierzchni asfaltowej na ul. Spacerowej w Aleksandrówce	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2024	2028	1 113 988,76	10 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Wykup gruntów pod drogi gminne	Urząd Gminy Dębe Wielkie	2022	2028	1 873 527,76	300 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 952,14
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębe Wielkie na lata 2026-2035

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 Gminy 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 Gminy Dębe Wielkie jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dębe Wielkie za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dębe Wielkie na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 Gminy Dębe Wielkie została przygotowana na lata 2026-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy 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 Gminy 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 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2027-2035 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 Gminy Dębe Wielkie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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 Gminy 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 Gminy 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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Dębe Wielkie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 9 774 200,00 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 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 prognozowane wskaźniki realnej dynamiki 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 2026 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 pozbawione są regularności, a ich poziom

uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. otrzymane dotacje na zadania inwestycyjne czy koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 617 652,24 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. Rozbudowa oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową przepompowni ścieków w formule Zaprojektuj i wybuduj w Dębem Wielkim, gmina Dębe Wielkie – Polski Ład Edycja 8;
2. Rozbudowa i przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Szkoły Podstawowej w Rudzie w Gminie Dębe Wielkie – Polski Ład Edycja 6 PGR;
3. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w msc. Ruda, gmina Dębe Wielkie o żłobek – Aktywny Maluch 2022 – 2029;
4. Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Dębe Wielkie;
5. Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim w formule Zaprojektuj i wybuduj - Polski Ład edycja 1;
6. Rewaloryzacja oraz wykonanie robót budowlanych na terenie zabytkowego parku w Dębem Wielkim - Polski Ład edycja 2.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy 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 Gminy 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 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Dębe Wielkie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40 940 241,60 zł. W latach 2027-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o odpowiednio przypisane wskaźniki makroekonomiczne.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Gminy 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłeń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka

rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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 Dębe Wielkie na lata 2026-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 555 127,09 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 773 488,68, są to środki programu Cyberbezpieczny Samorząd;
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie - 781 638,41 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 Dębe Wielkie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	92 331 375,12	93 886 502,21	-1 555 127,09
2027	89 545 289,00	88 272 817,62	1 272 471,38
2028	93 770 370,00	91 370 370,00	2 400 000,00
2029	98 073 453,00	92 523 453,00	5 550 000,00
2030	101 069 227,00	95 407 527,23	5 661 699,77
2031	104 095 896,00	96 940 896,00	7 155 000,00
2032	107 071 093,00	99 746 093,00	7 325 000,00
2033	109 945 338,00	103 536 338,00	6 409 000,00
2034	112 831 100,00	110 331 100,00	2 500 000,00
2035	115 724 437,00	113 924 437,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 145 127,09 zł. Przychody Gminy Dębe Wielkie w 2026 r. obejmują:

1. kredyty – 2 500 000,00 zł;
2. niewykorzystane środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 773 488,68 zł;
3. wolne środki – 1 871 638,41 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2027, 2028.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dębe Wielkie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1 000 000,00	5 550 000,00
2030	4 661 699,77	1 000 000,00	5 661 699,77
2031	5 305 000,00	1 850 000,00	7 155 000,00
2032	5 475 000,00	1 850 000,00	7 325 000,00
2033	5 309 000,00	1 100 000,00	6 409 000,00
2034	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2035	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębe Wielkie na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 41 163 171,15 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 40 073 171,15 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 2026 roku wyniesie 48,35%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	40 073 171,15	82 885 919,00	48,35%
2027	38 800 699,77	85 572 078,00	45,34%
2028	36 400 699,77	89 697 829,00	40,58%
2029	30 850 699,77	93 903 171,00	32,85%

*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 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 Gminy Dębe Wielkie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	85 713 722,88	75 150 501,75	10 563 221,13	13 208 348,22
2027	89 545 289,00	76 245 503,00	13 299 786,00	13 299 786,00
2028	93 770 370,00	78 026 561,00	15 743 809,00	15 743 809,00
2029	98 073 453,00	79 720 072,00	18 353 381,00	18 353 381,00
2030	101 069 227,00	81 446 537,00	19 622 690,00	19 622 690,00
2031	104 095 896,00	83 331 792,00	20 764 104,00	20 764 104,00
2032	107 071 093,00	85 130 040,00	21 941 053,00	21 941 053,00
2033	109 945 338,00	86 837 176,00	23 108 162,00	23 108 162,00
2034	112 831 100,00	88 672 758,00	24 158 342,00	24 158 342,00
2035	115 724 437,00	90 625 316,00	25 099 121,00	25 099 121,00

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 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)
2026	7,08%	14,46%	TAK	14,41%	TAK
2027	6,24%	14,13%	TAK	14,09%	TAK
2028	6,33%	14,99%	TAK	14,95%	TAK
2029	7,33%	14,48%	TAK	14,43%	TAK
2030	6,99%	15,74%	TAK	15,69%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2031	8,01%	17,09%	TAK	17,04%	TAK
2032	7,67%	18,14%	TAK	18,09%	TAK
2033	6,34%	19,74%	TAK	19,74%	TAK
2034	2,41%	20,67%	TAK	20,67%	TAK
2035	1,65%	21,40%	TAK	21,40%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gminy 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 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.