

Rada Gminy Dębowiec
ul. Katowicka 6
43-426 Dębowiec

UCHWAŁA NR .../XI/2025
Rady Gminy Dębowiec
z dnia 29 kwietnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2025-2028

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

§1. W uchwale nr 66/VIII/2025 Rady Gminy Dębowiec z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2025-2028 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2029 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębowiec na lata 2025-2029”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębowiec na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dębowiec, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębowiec.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Cymorek

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	52 971 348,66	44 596 723,00	44 623 422,00	45 872 878,00	46 628 926,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	41 001 742,60	42 796 723,00	44 123 422,00	45 358 878,00	46 628 926,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 506 135,35	20 188 850,00	20 814 704,00	21 397 516,00	21 996 646,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	630 040,82	652 092,00	672 307,00	691 132,00	710 484,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 562 822,48	6 648 542,00	6 854 647,00	7 046 577,00	7 243 881,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 643 599,06	3 240 024,00	3 340 465,00	3 433 998,00	3 530 150,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	11 659 144,89	12 067 215,00	12 441 299,00	12 789 655,00	13 147 765,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 030 000,00	5 206 050,00	5 367 438,00	5 517 726,00	5 672 222,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 969 606,06	1 800 000,00	500 000,00	514 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	300 000,00	500 000,00	514 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 469 606,06	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	59 712 066,57	44 532 723,00	44 127 422,00	45 452 878,00	46 258 926,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 438 556,55	38 721 192,00	40 095 235,00	41 407 092,00	42 454 982,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 460 835,79	22 355 968,00	23 322 864,00	24 249 948,00	24 898 634,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	13 700,00	78 300,00	61 987,00	29 000,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	22 273 510,02	5 811 531,00	4 032 187,00	4 045 786,00	3 803 944,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 273 510,02	5 811 531,00	4 032 187,00	4 045 786,00	3 803 944,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 740 717,91	64 000,00	496 000,00	420 000,00	370 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	64 000,00	496 000,00	420 000,00	370 000,00
4	Przychody budżetu	6 740 717,91	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	5 390 717,91	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 390 717,91	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	64 000,00	496 000,00	420 000,00	370 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	64 000,00	496 000,00	420 000,00	370 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029
6	Kwota długu, w tym:	1 350 000,00	1 286 000,00	790 000,00	370 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 563 186,05	4 075 531,00	4 028 187,00	3 951 786,00	4 173 944,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 953 903,96	4 075 531,00	4 028 187,00	3 951 786,00	4 173 944,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
8.1	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)	0,04%	0,36%	1,37%	1,07%	0,86%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,04%	0,36%	1,37%	1,07%	0,86%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,04%	0,36%	1,37%	1,07%	0,86%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,04%	0,36%	1,37%	1,07%	0,86%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,61%	10,50%	10,03%	9,50%	9,68%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,61%	10,50%	10,03%	9,50%	9,68%
8.3	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)	17,66%	15,76%	14,74%	13,75%	12,61%
8.3.1	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)	19,51%	17,61%	16,60%	15,60%	14,47%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	3,47%	3,23%	1,91%	0,87%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	40 022,40	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	40 022,40	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	36 465,25	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 253 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 253 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 188 096,26	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	148 857,80	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	148 857,80	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 194 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 194 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	17 455 441,82	6 181 390,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 849 368,52	370 390,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	15 606 073,30	5 811 000,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Dębowiec z dnia 29.04.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					27 401 175,50	17 455 441,82	6 181 390,00	0,00	0,00	16 158 088,60
1.a	- wydatki bieżące					2 691 127,52	1 849 368,52	370 390,00	0,00	0,00	183 409,80
1.b	- wydatki majątkowe					24 710 047,98	15 606 073,30	5 811 000,00	0,00	0,00	15 974 678,80
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:					4 481 069,43	4 311 206,30	0,00	0,00	0,00	555 503,80
1.1.1	- wydatki bieżące					238 904,80	129 759,80	0,00	0,00	0,00	44 759,80
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Dębowiec	2023	2026	68 904,80	44 759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	44 759,80
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego - umożliwienie sporządzania planów miejscowych	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	170 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					4 242 164,63	4 181 446,50	0,00	0,00	0,00	510 744,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Dębowiec	2023	2026	505 899,00	505 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 899,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Beskidzkiej w Gumnach - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Dębowiec	2016	2025	1 645 265,63	1 595 547,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Spółdzielczej w Dębowcu - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Dębowiec	2010	2025	2 091 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 845,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					22 920 106,07	13 144 235,52	6 181 390,00	0,00	0,00	15 602 584,80
1.3.1	- wydatki bieżące					2 452 222,72	1 719 608,72	370 390,00	0,00	0,00	138 650,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych - utrzymanie chodników	DĘBOWIEC	2024	2026	110 004,00	33 890,00	33 890,00	0,00	0,00	0,00	67 780,00
1.3.1.2	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Dębowiec do osób niepełnosprawnych - poprawa komunikacji	Urząd Gminy Dębowiec	2008	2025	3 870,00	3 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Dębowiec - odśnieżanie dróg	DĘBOWIEC	2024	2026	960 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont drogi gminnej ul. Golina w Iskrzyczynie - porawa komunikacji	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	788 769,46	788 769,46	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.5	Remont drogi gminnej ul. Samlowiec w Kostkowicach - poprawa komunikacji	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	556 579,26	556 579,26	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.6	Utrzymanie czystości na chodnikach oraz wykaszanie poboczy przy drogach powiatowych na terenie gminy - czystość na chodnikach oraz poboczach	DĘBOWIEC	2025	2026	33 000,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					20 467 883,35	11 424 626,80	5 811 000,00	0,00	0,00	15 463 934,80
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ogrodzonej - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy Dębowiec	2023	2025	2 893 198,50	2 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 785 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dębowcu - Filia z oddziałami przedszkolnymi w Simoradzu - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy Dębowiec	2023	2025	1 705 978,50	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Skoczowskiej i ul. Łęgowej w Dębowcu - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	159 039,00	79 519,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Dębowiec do osób niepełnosprawnych - poprawa komunikacji	Urząd Gminy Dębowiec	2008	2025	665 110,11	147 100,00	0,00	0,00	0,00	147 100,00
1.3.2.9	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Iskrzycynie - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Dębowiec	2023	2025	3 206 000,00	3 061 520,00	0,00	0,00	0,00	3 061 520,00
1.3.2.11	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej od przystanku Simoradz Herstówki w kierunku ul. Dębina - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	380 402,24	215 829,80	0,00	0,00	0,00	215 829,80
1.3.2.12	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dębowiec - oszczędność energii	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	535 000,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Bażanowickiej w Ogrodzonej - kanalizacja gminy	Urząd Gminy Dębowiec	2022	2025	2 680 000,00	963 222,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa kompleksu sportowego Orlik w Simoradzu - poszerzenie oferty sportowej	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2026	3 430 000,00	1 712 000,00	1 701 000,00	0,00	0,00	3 413 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa przedszkola w Dębowcu - poprawa jakości świadczenia usług oświatowych	DĘBOWIEC	2022	2026	4 320 970,00	100 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	4 210 000,00
1.3.2.16	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Szkolnej w Dębowcu - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	125 460,00	62 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Jastrzębiej i ul. Kościelnej w Ogrodzonej - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	132 840,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Osiedlowej i ul. Polnej w Dębowcu - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Dębowiec	2024	2025	147 600,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Ekopracownia pod chmurką w Szkole Podstawowej im. Cichociemnych Spadochroniarzy Armii Krajowej w Dębowcu Filia z Oddziałami Przedszkolnymi w Simoradzu – Zakątek przyrodnika. - podniesienie świadomości ekologicznej	SZKOŁA PODSTAWOWA W DĘBOWCU IM. CICHOCIEMNÝCH SPADOCHRONIARZY ARMII KRAJOWEJ	2024	2025	86 285,00	16 485,00	0,00	0,00	0,00	16 485,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 870 464,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 400 464,73 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 470 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 306 953,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 272 953,73 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 034 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 740 717,91 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	51 100 883,93	+1 870 464,73	52 971 348,66
Dochody bieżące	40 601 277,87	+400 464,73	41 001 742,60
Subwencja ogólna	6 423 711,48	+139 111,00	6 562 822,48
Dotacje bieżące	2 382 245,33	+261 353,73	2 643 599,06
Dochody majątkowe	10 499 606,06	+1 470 000,00	11 969 606,06
Wydatki ogółem	58 405 112,84	+1 306 953,73	59 712 066,57
Wydatki bieżące	37 165 602,82	+272 953,73	37 438 556,55
Wynagrodzenia i pochodne	21 430 424,93	+30 410,86	21 460 835,79
Obsługa długu	3 700,00	+10 000,00	13 700,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 731 477,89	+232 542,87	15 964 020,76
Wydatki majątkowe	21 239 510,02	+1 034 000,00	22 273 510,02
Wynik budżetu	-7 304 228,91	+563 511,00	-6 740 717,91

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 563 511,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 350 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zmniejszono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 304 228,91	-563 511,00	6 740 717,91
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+1 350 000,00	1 350 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 304 228,91	-1 913 511,00	5 390 717,91

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+64 000,00	64 000,00
2027	0,00	+496 000,00	496 000,00
2028	0,00	+420 000,00	420 000,00
2029	-	+370 000,00	370 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2025-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,04%	17,66%	TAK	19,51%	TAK
2026	0,36%	15,76%	TAK	17,61%	TAK
2027	1,37%	14,74%	TAK	16,60%	TAK
2028	1,07%	13,75%	TAK	15,60%	TAK
2029	0,86%	12,61%	TAK	14,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dębowiec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Utrzymanie czystości na chodnikach oraz wykaszanie poboczy przy drogach powiatowych na terenie gminy

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Iskrzyczynie;
2. Budowa kompleksu sportowego Orlik w Simoradzu;
3. Rozbudowa przedszkola w Dębowcu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.