

Rada Gminy Dębowiec
ul. Katowicka 6
43-426 Dębowiec

UCHWAŁA NR .../XXI/2026
Rady Gminy Dębowiec

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2026-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr 134/XVIII/2025 Rady Gminy Dębowiec z dnia 16.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2026-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębowiec na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dębowiec, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) 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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębowiec na lata 2026-2029

| Lp. | Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 43 976 730,27 | 43 894 931,00 | 45 167 885,00 | 46 432 586,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 42 898 141,27 | 43 894 931,00 | 45 167 885,00 | 46 432 586,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 21 165 741,00 | 21 800 713,00 | 22 432 934,00 | 23 061 056,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 588 175,00 | 605 820,00 | 623 389,00 | 640 844,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 6 672 579,00 | 6 872 756,00 | 7 072 066,00 | 7 270 084,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 2 550 016,62 | 2 375 620,00 | 2 444 513,00 | 2 512 959,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 11 921 629,65 | 12 240 022,00 | 12 594 983,00 | 12 947 643,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 5 555 000,00 | 5 721 650,00 | 5 887 578,00 | 6 052 430,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 1 078 589,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 968 589,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wydatki ogółem | 49 959 962,78 | 43 398 931,00 | 44 747 885,00 | 46 062 586,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 38 437 259,08 | 39 416 210,00 | 40 769 087,00 | 42 124 222,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 23 376 716,35 | 24 328 104,00 | 25 325 556,00 | 26 328 448,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 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 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 39 779,36 | 46 710,00 | 26 100,00 | 8 325,00 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 11 522 703,70 | 3 982 721,00 | 3 978 798,00 | 3 938 364,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 11 522 703,70 | 3 982 721,00 | 3 978 798,00 | 3 938 364,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | -5 983 232,51 | 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 | 496 000,00 | 420 000,00 | 370 000,00 |
| 4 | Przychody budżetu | 6 047 232,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 6 047 232,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 5 983 232,51 | 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 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 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: | 64 000,00 | 496 000,00 | 420 000,00 | 370 000,00 |
| 5.1.1 | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 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 |
| 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 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 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 |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 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 |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 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 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-----------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 6 | Kwota długu, w tym: | 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 |
| 7 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 4 460 882,19 | 4 478 721,00 | 4 398 798,00 | 4 308 364,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 10 508 114,70 | 4 478 721,00 | 4 398 798,00 | 4 308 364,00 |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | 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) | 0,26% | 1,31% | 1,04% | 0,86% |
| 8.1_vROD_2020 | 8.1_vROD_2020 | 0,26% | 1,31% | 1,04% | 0,86% |
| 8.1_vROD_2026 | 8.1_vROD_2026 | 0,26% | 1,31% | 1,04% | 0,86% |
| 8.1_vROD_2023 | 8.1_vROD_2023 | 0,26% | 1,31% | 1,04% | 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) | 10,79% | 10,90% | 10,36% | 9,83% |
| 8.2_v2020 | 8.2_v2020 | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026 | 10,79% | 10,90% | 10,36% | 9,83% |
| 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) | 18,02% | 17,04% | 16,17% | 15,16% |
| 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) | 19,02% | 18,04% | 17,17% | 16,16% |
| 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 |
| 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 |
| art15zoc_ZD | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem | 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% |
| 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 |
| 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 |
| 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) | 3,17% | 1,90% | 0,87% | 0,00% |

| Lp. | Wyszczególnienie | 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 |
| 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 | 147 783,74 | 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: | 147 783,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 147 783,74 | 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 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 | 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: | 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 |
| 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 | 140 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 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: | 140 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 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 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | x | x | x | x |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 9 540 696,71 | 1 853 284,00 | 917 158,50 | 9 409,50 |
| 10.1.1 | bieżące | 375 925,00 | 13 284,00 | 17 158,50 | 9 409,50 |
| 10.1.2 | majątkowe | 9 164 771,71 | 1 840 000,00 | 900 000,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 64 000,00 | 496 000,00 | 420 000,00 | 370 000,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 20 002,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3. | 20 002,69 | 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 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: | 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 |
| 10.7.3 | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 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 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 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 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 151/XX/2026
z dnia 2026-04-28
- 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 zobowiązań |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 16 659 618,34 | 9 540 696,71 | 1 853 284,00 | 917 158,50 | 9 409,50 | 4 001 946,62 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 148 391,00 | 375 925,00 | 13 284,00 | 17 158,50 | 9 409,50 | 95 777,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 15 511 227,34 | 9 164 771,71 | 1 840 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 3 906 169,62 |
| 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: | | | | 1 967 000,00 | 140 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 1 940 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 967 000,00 | 140 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 1 940 000,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa wieży widokowej z infrastrukturą rowerową w Ogródzonej - poszerzenie oferty turystycznej | Urząd Gminy Dębowiec | 2025 | 2028 | 1 967 000,00 | 140 000,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 1 940 000,00 |
| 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 | | | | 14 692 618,34 | 9 400 696,71 | 953 284,00 | 17 158,50 | 9 409,50 | 2 061 946,62 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 148 391,00 | 375 925,00 | 13 284,00 | 17 158,50 | 9 409,50 | 95 777,00 |
| 1.3.1.1 | Zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych - utrzymanie chodników | Urząd Gminy Dębowiec | 2024 | 2026 | 110 004,00 | 33 890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 890,00 |
| 1.3.1.2 | Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Dębowiec - odśnieżanie dróg | Urząd Gminy Dębowiec | 2024 | 2026 | 960 000,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Utrzymanie czystości na chodnikach oraz wykaszanie poboczy przy drogach powiatowych na terenie gminy - czystość na chodnikach oraz poboczach | Urząd Gminy Dębowiec | 2025 | 2026 | 33 000,00 | 16 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 500,00 |
| 1.3.1.4 | Najem słupów oświetleniowych - świadczenie usług oświetleniowych | Urząd Gminy Dębowiec | 2026 | 2029 | 45 387,00 | 5 535,00 | 13 284,00 | 17 158,50 | 9 409,50 | 45 387,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 544 227,34 | 9 024 771,71 | 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 966 169,62 |
| 1.3.2.1 | Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Iskrzyczynie - poprawa infrastruktury sportowej | Urząd Gminy Dębowiec | 2023 | 2026 | 3 197 263,34 | 788 518,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa kompleksu sportowego Orlik w Simoradzu - poszerzenie oferty sportowej | Urząd Gminy Dębowiec | 2024 | 2026 | 3 480 000,00 | 2 638 933,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 861,18 |
| 1.3.2.3 | Ekopracownia pod chmurką w Szkole Podstawowej im. Cichociemnych Spadochroniarzy Armii Krajowej w Dębowcu - LEŚNY ZAKĄTEK - podniesienie świadomości ekologicznej | SZKOŁA PODSTAWOWA W DĘBOWCU IM. CICHOCIEMNYCH SPADOCHRONIARZY ARMII KRAJOWEJ | 2025 | 2026 | 85 992,00 | 73 445,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 445,40 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Dębowej w Dębowcu oraz na ul. Rzecznej i ul. Dworskiej w Kostkowicach - uporządkowanie gospodarki ściekowej | Urząd Gminy Dębowiec | 2025 | 2026 | 158 055,00 | 79 027,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa przedszkola w Dębowcu - poprawa jakości świadczenia usług oświatowych | Urząd Gminy Dębowiec | 2022 | 2027 | 4 770 970,00 | 3 620 000,00 | 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 12 016,04 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi gminnej - ul. Mysliwska w Simoradzu i ul. Golina w Iskrzyczynie - poprawa komunikacji | Urząd Gminy Dębowiec | 2025 | 2026 | 1 314 847,00 | 1 314 847,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 314 847,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Słonecznej w Dębowcu - uporządkowanie gospodarki ściekowej | Urząd Gminy Dębowiec | 2025 | 2026 | 537 100,00 | 510 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510 000,00 |

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Dębowiec nr 151/XXI/2026 z dnia 28 kwietnia 2026r

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 373 923,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 263 923,28 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 110 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 368 837,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 301 837,88 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 67 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 983 232,51 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 2026 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Dochody ogółem | 43 602 806,99 | +373 923,28 | 43 976 730,27 |
| Dochody bieżące | 42 634 217,99 | +263 923,28 | 42 898 141,27 |
| Dotacje bieżące | 2 323 878,74 | +226 137,88 | 2 550 016,62 |
| Pozostałe | 11 883 844,25 | +37 785,40 | 11 921 629,65 |
| Dochody majątkowe | 968 589,00 | +110 000,00 | 1 078 589,00 |
| Sprzedż majątku | 0,00 | +110 000,00 | 110 000,00 |
| Wydatki ogółem | 49 591 124,90 | +368 837,88 | 49 959 962,78 |
| Wydatki bieżące | 38 135 421,20 | +301 837,88 | 38 437 259,08 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 23 372 142,90 | +4 573,45 | 23 376 716,35 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 14 723 498,94 | +297 264,43 | 15 020 763,37 |
| Wydatki majątkowe | 11 455 703,70 | +67 000,00 | 11 522 703,70 |
| Wynik budżetu | -5 988 317,91 | +5 085,40 | -5 983 232,51 |

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 085,40 zł i po zmianach wynoszą 6 047 232,51 zł.
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 2026 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Przychody budżetu | 6 052 317,91 | -5 085,40 | 6 047 232,51 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 6 052 317,91 | -5 085,40 | 6 047 232,51 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2026-2029 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2026 | 0,26% | 18,02% | TAK | 19,02% | TAK |
| 2027 | 1,31% | 17,04% | TAK | 18,04% | TAK |
| 2028 | 1,04% | 16,17% | TAK | 17,17% | TAK |
| 2029 | 0,86% | 15,16% | TAK | 16,16% | 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 30.09.2025 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

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.