

Rada Gminy Dębowiec
ul. Katowicka 6
43-426 Dębowiec

UCHWAŁA NR .../XXIII/2026

Rady Gminy Dębowiec

z dnia 23 czerwca 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.) uchwala 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 Dębówiec na lata 2026-2029

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	44 334 236,08	43 894 931,00	45 167 885,00	46 432 586,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	43 115 767,08	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	2 677 242,40	2 375 620,00	2 444 513,00	2 512 959,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 012 029,68	12 240 022,00	12 594 983,00	12 947 643,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 625 000,00	5 721 650,00	5 887 578,00	6 052 430,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 218 469,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	144 580,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 073 889,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	53 315 648,76	43 398 931,00	44 747 885,00	46 062 586,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	38 921 955,06	39 416 210,00	40 769 087,00	42 124 222,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 290 724,42	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:	14 393 693,70	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:	14 393 693,70	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	-8 981 412,68	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	9 045 412,68	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:	9 045 412,68	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 981 412,68	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 zaciąganiem 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	łączna 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	4 193 812,02	4 478 721,00	4 398 798,00	4 308 364,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	13 239 224,70	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)	10,10%	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	10,10%	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%	16,94%	16,07%	15,06%
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%	17,94%	17,07%	16,06%
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 środków 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)	3,16%	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:	9 182 686,71	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	8 806 761,71	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	wypłaty 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 159/XXIII/2026
z dnia 2026-06-23
- 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)					16 301 608,34	9 182 686,71	1 853 284,00	917 158,50	9 409,50	3 643 936,62
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					15 153 217,34	8 806 761,71	1 840 000,00	900 000,00	0,00	3 548 159,62
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					14 334 608,34	9 042 686,71	953 284,00	17 158,50	9 409,50	1 703 936,62
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					13 186 217,34	8 666 761,71	940 000,00	0,00	0,00	1 608 159,62
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	956 837,00	956 837,00	0,00	0,00	0,00	956 837,00
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 159/XXIII/2026 z dnia 23 czerwca 2026 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 357 505,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 217 625,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 139 880,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 275 685,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 126 685,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 149 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 981 412,68 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	43 976 730,27	+357 505,81	44 334 236,08
Dochody bieżące	42 898 141,27	+217 625,81	43 115 767,08
Dotacje bieżące	2 550 016,62	+127 225,78	2 677 242,40
Pozostałe	11 921 629,65	+90 400,03	12 012 029,68
Podatek od nieruchomości	5 555 000,00	+70 000,00	5 625 000,00
Dochody majątkowe	1 078 589,00	+139 880,00	1 218 469,00
Sprzedaż majątku	110 000,00	+34 580,00	144 580,00
Wydatki ogółem	50 039 962,78	+3 275 685,98	53 315 648,76
Wydatki bieżące	38 795 269,08	+126 685,98	38 921 955,06
Wynagrodzenia i pochodne	23 376 716,35	-85 991,93	23 290 724,42
Pozostałe wydatki bieżące	15 378 773,37	+212 677,91	15 591 451,28
Wydatki majątkowe	11 244 693,70	+3 149 000,00	14 393 693,70
Wynik budżetu	-6 063 232,51	-2 918 180,17	-8 981 412,68

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębowiec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 918 180,17 zł i po zmianach wynoszą 9 045 412,68 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	6 127 232,51	+2 918 180,17	9 045 412,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 127 232,51	+2 918 180,17	9 045 412,68

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%	16,94%	TAK	17,94%	TAK
2028	1,04%	16,07%	TAK	17,07%	TAK
2029	0,86%	15,06%	TAK	16,06%	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. Przebudowa drogi gminnej - ul. Myśliwska w Simoradzu i ul. Golina w Iskrzyczynie.

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.