

UCHWAŁA NR 15.XCIII.2024 Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia 25 marca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2024-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr 81.LXXXVIII.2023 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 15.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Debrzno na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka



Wieloletnia prognoza finansowa 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 15.XCIII.2024

z dnia 2024-03-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:		
			z tego:							z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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:				
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 2023	63 662 424,11	52 917 733,90	3 797 670,00	112 232,00	22 515 434,15	15 513 115,59	10 979 282,16	3 375 660,66	10 744 690,21	301 033,13	10 431 859,61	
2024	64 380 371,42	52 131 911,28	4 317 002,00	138 985,00	27 050 093,00	9 608 137,00	11 017 694,28	3 655 439,00	12 248 460,14	1 324 068,00	10 913 792,14	
2025	56 145 983,00	51 495 983,00	4 511 699,00	145 253,00	26 054 962,00	9 276 295,00	11 507 774,00	3 820 299,00	4 650 000,00	0,00	4 650 000,00	
2026	53 092 359,00	53 092 359,00	4 651 562,00	149 756,00	26 862 666,00	9 563 860,00	11 864 515,00	3 938 728,00	0,00	0,00	0,00	
2027	54 419 668,00	54 419 668,00	4 767 851,00	153 500,00	27 534 233,00	9 802 956,00	12 161 128,00	4 037 196,00	0,00	0,00	0,00	
2028	55 861 789,00	55 861 789,00	4 894 199,00	157 568,00	28 263 890,00	10 062 734,00	12 483 398,00	4 144 182,00	0,00	0,00	0,00	
2029	57 286 265,00	57 286 265,00	5 019 001,00	161 586,00	28 984 619,00	10 319 334,00	12 801 725,00	4 249 859,00	0,00	0,00	0,00	
2030	58 718 421,00	58 718 421,00	5 144 476,00	165 626,00	29 709 234,00	10 577 317,00	13 121 768,00	4 356 105,00	0,00	0,00	0,00	
2031	60 157 022,00	60 157 022,00	5 270 516,00	169 684,00	30 437 110,00	10 836 461,00	13 443 251,00	4 462 830,00	0,00	0,00	0,00	
2032	61 600 790,00	61 600 790,00	5 397 008,00	173 756,00	31 167 601,00	11 096 536,00	13 765 889,00	4 569 938,00	0,00	0,00	0,00	
2033	63 079 208,00	63 079 208,00	5 526 536,00	177 926,00	31 915 623,00	11 362 853,00	14 096 270,00	4 679 617,00	0,00	0,00	0,00	
2034	64 593 108,00	64 593 108,00	5 659 173,00	182 196,00	32 681 598,00	11 635 561,00	14 434 580,00	4 791 928,00	0,00	0,00	0,00	
2035	66 143 342,00	66 143 342,00	5 794 993,00	186 569,00	33 465 956,00	11 914 814,00	14 781 010,00	4 906 934,00	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	Wydanki ogółem ^X	z tego:										
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2023	66 490 613,47	51 596 428,26	20 334 368,40	0,00	0,00	1 668 084,46	0,00	0,00	0,00	14 894 185,21	11 894 185,21	635 604,67
2024	69 432 824,82	53 077 255,76	23 889 183,39	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	16 355 569,06	16 355 569,06	390 000,00
2025	53 595 983,00	47 958 945,05	22 946 193,00	0,00	0,00	1 229 721,00	0,00	0,00	0,00	5 637 037,95	5 637 037,95	117 500,00
2026	50 397 359,00	48 285 128,00	23 267 440,00	0,00	0,00	866 020,00	0,00	0,00	0,00	2 112 231,00	2 112 231,00	0,00
2027	51 534 668,00	48 744 700,00	23 558 283,00	0,00	0,00	732 853,00	0,00	0,00	0,00	2 789 968,00	2 789 968,00	0,00
2028	52 621 789,00	49 774 200,00	24 176 688,00	0,00	0,00	532 609,00	0,00	0,00	0,00	2 847 589,00	2 847 589,00	0,00
2029	53 304 886,31	50 865 781,00	24 799 238,00	0,00	0,00	375 017,00	0,00	0,00	0,00	2 439 105,31	2 439 105,31	0,00
2030	55 531 995,34	52 050 852,00	25 431 619,00	0,00	0,00	285 419,00	0,00	0,00	0,00	3 481 143,34	3 481 143,34	0,00
2031	58 257 022,00	53 275 050,00	26 061 052,00	0,00	0,00	221 839,00	0,00	0,00	0,00	4 981 972,00	4 981 972,00	0,00
2032	59 688 261,11	54 540 693,00	26 699 548,00	0,00	0,00	174 182,00	0,00	0,00	0,00	5 147 568,11	5 147 568,11	0,00
2033	61 079 208,00	55 837 600,00	27 353 687,00	0,00	0,00	125 276,00	0,00	0,00	0,00	5 241 608,00	5 241 608,00	0,00
2034	62 593 108,00	57 166 731,00	28 023 852,00	0,00	0,00	75 276,00	0,00	0,00	0,00	5 426 377,00	5 426 377,00	0,00
2035	64 132 313,00	58 515 855,00	28 696 424,00	0,00	0,00	25 138,00	0,00	0,00	0,00	5 616 458,00	5 616 458,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 2023	-2 828 189,36	0,00	9 579 269,12	4 361 029,00	2 810 329,00	0,00	0,00	5 131 487,86	17 860,36	
2024	-5 052 453,40	0,00	6 203 153,40	5 146 425,66	5 052 453,40	0,00	0,00	976 727,74	0,00	
2025	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 695 000,00	2 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 885 000,00	2 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 981 378,69	3 981 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 186 425,66	3 186 425,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 912 528,89	1 912 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 011 029,00	2 011 029,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2023	86 752,26	0,00	0,00	0,00	1 605 560,00	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00
2024	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 700,00	1 100 700,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695 000,00	2 695 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 885 000,00	2 885 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 981 378,69	3 981 378,69	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 186 425,66	3 186 425,66	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 912 528,89	1 912 528,89	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 029,00	2 011 029,00	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 2023	x	x	x	x	0,00	54 860,00	24 315 636,58	0,00	1 321 305,64	6 539 545,76	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	28 361 362,24	0,00	-945 344,48	111 383,26	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 811 362,24	0,00	3 537 037,95	3 537 037,95	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 116 362,24	0,00	4 807 231,00	4 807 231,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 231 362,24	0,00	5 674 968,00	5 674 968,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 991 362,24	0,00	6 087 589,00	6 087 589,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 009 983,55	0,00	6 420 484,00	6 420 484,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 823 557,89	0,00	6 667 569,00	6 667 569,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 923 557,89	0,00	6 881 972,00	6 881 972,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 011 029,00	0,00	7 060 097,00	7 060 097,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 011 029,00	0,00	7 241 608,00	7 241 608,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 011 029,00	0,00	7 426 377,00	7 426 377,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 627 487,00	7 627 487,00	

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 wioletoleńnej 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 2023	0,00%	7,27%	8,08%	x	x	x	x
2024	6,82%	2,00%	5,11%	14,45%	15,32%	TAK	TAK
2025	8,95%	11,29%	x	11,13%	12,01%	TAK	TAK
2026	8,18%	13,03%	x	8,26%	9,27%	TAK	TAK
2027	8,11%	14,36%	x	8,51%	9,52%	TAK	TAK
2028	8,24%	14,45%	x	9,01%	10,02%	TAK	TAK
2029	9,28%	14,47%	x	9,46%	10,47%	TAK	TAK
2030	7,21%	14,44%	x	9,97%	10,98%	TAK	TAK
2031	4,30%	14,40%	x	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2032	4,13%	14,32%	x	13,78%	13,78%	TAK	TAK
2033	4,11%	14,24%	x	14,21%	14,21%	TAK	TAK
2034	3,92%	14,17%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2035	3,75%	14,11%	x	14,36%	14,36%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
		w tym:				w tym:			w tym:	
		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	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				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 2023	2 107 166,22	2 107 166,22	1 876 368,36	1 362 773,37	1 362 773,37	1 353 487,86	1 837 187,39	1 837 187,39	945 203,34	
2024	532 825,00	532 825,00	379 505,70	824 243,00	824 243,00	824 243,00	528 695,31	528 695,31	379 505,70	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 360,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	875 301,46	875 301,46	774 521,39	9 945 154,23	1 444 760,23	8 500 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	824 243,00	824 243,00	824 243,00	11 987 697,77	757 394,31	11 230 303,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 871 060,00	274 360,00	5 596 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	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	0,00
2029	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				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	Wydanki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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 2023	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 100 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 981 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 162 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 011 029,00	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 wyliczeniu 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.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Leżbnie
Dorota Rybicka

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 500,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 500,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 500,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 500,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 377 871,42	+2 500,00	64 380 371,42
Dochody bieżące	52 129 411,28	+2 500,00	52 131 911,28
Pozostałe	11 015 194,28	+2 500,00	11 017 694,28
Wydatki ogółem	69 430 324,82	+2 500,00	69 432 824,82
Wydatki bieżące	53 074 755,76	+2 500,00	53 077 255,76
Wynagrodzenia i pochodne	23 888 983,39	+200,00	23 889 183,39
Pozostałe wydatki bieżące	27 385 772,37	+2 300,00	27 388 072,37

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Wysokość przychodów ogółem w roku budżetowym nie uległa zmianie, przy czym nastąpiła zmiana ich struktury.
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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 203 153,40	-	6 203 153,40
Wolne środki	944 835,48	+31 892,26	976 727,74
Spląty udzielonych pożyczek	111 892,26	-31 892,26	80 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Debrzno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Debrzno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 100 700,00	0,00	1 100 700,00
2025	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00
2026	2 695 000,00	0,00	2 695 000,00
2027	2 885 000,00	0,00	2 885 000,00
2028	3 240 000,00	0,00	3 240 000,00
2029	3 981 378,69	0,00	3 981 378,69
2030	2 540 000,00	646 425,66	3 186 425,66
2031	1 150 000,00	750 000,00	1 900 000,00
2032	1 162 528,89	750 000,00	1 912 528,89
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2035	1 011 029,00	1 000 000,00	2 011 029,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka