

**UCHWAŁA NR 10.LXXII.2023**  
**Rady Miejskiej w Debrznie**

7/23

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr 95.LXX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 18 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Debrzno na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
  - 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Debrzno, otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.3.1, 8.4.1 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 10.LXII.2023  
z dnia 2023-01-27

Lp	z tego:										w tym:	
	z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	A	49 876 700,27	41 363 490,27	3 797 670,00	112 232,00	18 386 751,00	9 264 449,27	9 802 388,00	3 118 420,00	8 513 210,00	628 650,00	7 873 900,00
	B	592 675,00	250 775,00	0,00	0,00	0,00	250 775,00	0,00	0,00	341 900,00	0,00	341 900,00
	C	49 284 025,27	41 112 715,27	3 797 670,00	112 232,00	18 386 751,00	9 013 674,27	9 802 388,00	3 118 420,00	8 171 310,00	628 650,00	7 532 000,00
2024	A	48 897 457,00	46 045 457,00	4 253 390,00	125 700,00	20 593 161,00	10 095 315,00	10 977 891,00	3 492 630,00	2 852 000,00	300 000,00	2 532 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 897 457,00	46 045 457,00	4 253 390,00	125 700,00	20 593 161,00	10 095 315,00	10 977 891,00	3 492 630,00	2 852 000,00	300 000,00	2 532 000,00
2025	A	47 792 867,00	47 472 867,00	4 385 245,00	129 597,00	21 231 549,00	10 408 270,00	11 318 206,00	3 600 902,00	320 000,00	300 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	47 792 867,00	47 472 867,00	4 385 245,00	129 597,00	21 231 549,00	10 408 270,00	11 318 206,00	3 600 902,00	320 000,00	300 000,00	0,00
2026	A	49 279 689,00	48 959 689,00	4 494 876,00	132 837,00	21 762 338,00	10 668 477,00	11 901 161,00	3 690 925,00	320 000,00	300 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 279 689,00	48 959 689,00	4 494 876,00	132 837,00	21 762 338,00	10 668 477,00	11 901 161,00	3 690 925,00	320 000,00	300 000,00	0,00
2027	A	50 090 820,00	50 070 820,00	4 625 227,00	136 689,00	22 393 446,00	10 977 863,00	11 937 595,00	3 797 962,00	20 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 090 820,00	50 070 820,00	4 625 227,00	136 689,00	22 393 446,00	10 977 863,00	11 937 595,00	3 797 962,00	20 000,00	0,00	0,00

2028	A	51 542 874,00	51 522 874,00	4 759 359,00	140 653,00	23 042 856,00	11 296 221,00	12 283 785,00	3 908 103,00	20 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 542 874,00	51 522 874,00	4 759 359,00	140 653,00	23 042 856,00	11 296 221,00	12 283 785,00	3 908 103,00	20 000,00	0,00	0,00
2029	A	52 985 514,00	52 965 514,00	4 892 621,00	144 591,00	23 688 056,00	11 612 515,00	12 627 731,00	4 017 530,00	20 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	52 985 514,00	52 965 514,00	4 892 621,00	144 591,00	23 688 056,00	11 612 515,00	12 627 731,00	4 017 530,00	20 000,00	0,00	0,00
2030	A	54 415 584,00	54 395 584,00	5 024 722,00	148 495,00	24 327 634,00	11 926 053,00	12 968 680,00	4 126 003,00	20 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	54 415 584,00	54 395 584,00	5 024 722,00	148 495,00	24 327 634,00	11 926 053,00	12 968 680,00	4 126 003,00	20 000,00	0,00	0,00
2031	A	55 884 263,00	55 864 263,00	5 160 389,00	152 504,00	24 984 480,00	12 248 056,00	13 318 834,00	4 237 405,00	20 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	55 884 263,00	55 864 263,00	5 160 389,00	152 504,00	24 984 480,00	12 248 056,00	13 318 834,00	4 237 405,00	20 000,00	0,00	0,00
2032	A	57 336 733,00	57 316 733,00	5 294 559,00	156 469,00	25 634 076,00	12 566 505,00	13 665 124,00	4 347 578,00	20 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	57 336 733,00	57 316 733,00	5 294 559,00	156 469,00	25 634 076,00	12 566 505,00	13 665 124,00	4 347 578,00	20 000,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
					Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>			
2023	54 119 662,11	42 785 423,38	18 109 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 334 238,73	11 334 238,73	458 709,00
	727 774,26	385 874,26	-1 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 900,00	341 900,00	333 709,00
	53 391 887,85	42 399 549,12	18 110 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 992 338,73	10 992 338,73	125 000,00
2024	46 296 757,00	41 917 574,20	18 409 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 298,00	0,00	0,00	0,00	4 379 182,80	4 379 182,80	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46 296 757,00	41 917 574,20	18 409 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 298,00	0,00	0,00	0,00	4 379 182,80	4 379 182,80	0,00
2025	44 892 867,00	41 867 911,00	18 750 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 724,00	0,00	0,00	0,00	3 024 956,00	3 024 956,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44 892 867,00	41 867 911,00	18 750 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 724,00	0,00	0,00	0,00	3 024 956,00	3 024 956,00	0,00
2026	46 534 689,00	42 324 733,00	19 078 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 113,00	0,00	0,00	0,00	4 209 956,00	4 209 956,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46 534 689,00	42 324 733,00	19 078 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 113,00	0,00	0,00	0,00	4 209 956,00	4 209 956,00	0,00
2027	46 955 820,00	43 710 186,00	19 622 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 648,00	0,00	0,00	0,00	3 245 634,00	3 245 634,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46 955 820,00	43 710 186,00	19 622 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 648,00	0,00	0,00	0,00	3 245 634,00	3 245 634,00	0,00
2028	47 902 874,00	44 632 893,00	20 171 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 401,00	0,00	0,00	0,00	3 269 981,00	3 269 981,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47 902 874,00	44 632 893,00	20 171 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 401,00	0,00	0,00	0,00	3 269 981,00	3 269 981,00	0,00

2029	A	48 554 135,31	45 574 683,00	20 731 262,00	0,00	0,00	236 257,00	0,00	0,00	0,00	2 979 452,31	2 979 452,31	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 554 135,31	45 574 683,00	20 731 262,00	0,00	0,00	236 257,00	0,00	0,00	0,00	2 979 452,31	2 979 452,31	0,00
2030	A	51 014 555,00	46 602 458,00	21 301 372,00	0,00	0,00	78 743,00	0,00	0,00	0,00	4 412 097,00	4 412 097,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 014 555,00	46 602 458,00	21 301 372,00	0,00	0,00	78 743,00	0,00	0,00	0,00	4 412 097,00	4 412 097,00	0,00
2031	A	54 884 263,00	47 942 453,00	21 887 160,00	0,00	0,00	56 632,00	0,00	0,00	0,00	6 941 810,00	6 941 810,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	54 884 263,00	47 942 453,00	21 887 160,00	0,00	0,00	56 632,00	0,00	0,00	0,00	6 941 810,00	6 941 810,00	0,00
2032	A	56 874 204,11	49 177 889,00	22 483 585,00	0,00	0,00	49 320,00	0,00	0,00	0,00	7 696 315,11	7 696 315,11	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	56 874 204,11	49 177 889,00	22 483 585,00	0,00	0,00	49 320,00	0,00	0,00	0,00	7 696 315,11	7 696 315,11	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							w tym:	w tym:	4.2	4.3	
LP							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	A	-4 242 961,84	0,00	5 843 661,84	4 361 029,00	2 872 221,26	0,00	0,00	0,00	1 370 740,58	1 370 740,58
	B	-135 099,26	0,00	135 099,26	0,00	61 892,26	0,00	0,00	0,00	73 207,00	73 207,00
	C	-4 107 862,58	0,00	5 708 562,58	4 361 029,00	2 810 329,00	0,00	0,00	0,00	1 297 533,58	1 297 533,58
2024	A	2 600 700,00	2 600 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 600 700,00	2 600 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	2 745 000,00	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 745 000,00	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	4 431 378,69	4 431 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 431 378,69	4 431 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	3 401 029,00	3 401 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 401 029,00	3 401 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	462 528,89	462 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	462 528,89	462 528,89	0,00	0,00	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.



2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 029,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 029,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 528,89	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 528,89	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	24 315 636,58	0,00	-1 421 933,11	60 699,73		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-135 099,26	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	24 315 636,58	0,00	-1 286 833,85	60 699,73		
2024	A	x	x	x	x	0,00	21 714 936,58	0,00	4 127 882,80	4 127 882,80		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	21 714 936,58	0,00	4 127 882,80	4 127 882,80		
2025	A	x	x	x	x	0,00	18 814 936,58	0,00	5 604 956,00	5 604 956,00		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	18 814 936,58	0,00	5 604 956,00	5 604 956,00		
2026	A	x	x	x	x	0,00	16 069 936,58	0,00	6 634 956,00	6 634 956,00		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	16 069 936,58	0,00	6 634 956,00	6 634 956,00		
2027	A	x	x	x	x	0,00	12 934 936,58	0,00	6 360 634,00	6 360 634,00		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	12 934 936,58	0,00	6 360 634,00	6 360 634,00		
2028	A	x	x	x	x	0,00	9 294 936,58	0,00	6 889 981,00	6 889 981,00		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	9 294 936,58	0,00	6 889 981,00	6 889 981,00		
2029	A	x	x	x	x	0,00	4 863 557,89	0,00	7 390 831,00	7 390 831,00		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	4 863 557,89	0,00	7 390 831,00	7 390 831,00		

2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 462 528,89	0,00	7 793 126,00	0,00	7 793 126,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 462 528,89	0,00	7 793 126,00	0,00	7 793 126,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	462 528,89	0,00	7 921 810,00	0,00	7 921 810,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	462 528,89	0,00	7 921 810,00	0,00	7 921 810,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 138 844,00	0,00	8 138 844,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 138 844,00	0,00	8 138 844,00

8) Skorygowanie o środki dofinansowania 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>		
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) <sup>x</sup>	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>		
2023	A	8,57%	0,16%	2,11%	14,70%	16,53%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	-0,06%	-0,07%	0,00%	1,37%	TAK	TAK	TAK	
	C	8,57%	0,22%	2,18%	14,70%	15,16%	TAK	TAK	TAK	
2024	A	10,81%	15,32%	16,15%	12,79%	14,63%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,01%	1,37%	NIE	TAK	TAK	
	C	10,81%	15,32%	16,15%	12,80%	13,26%	TAK	TAK	TAK	
2025	A	10,75%	18,05%	x	11,05%	12,89%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	1,37%	NIE	TAK	TAK	
	C	10,75%	18,05%	x	11,06%	11,52%	TAK	TAK	TAK	
2026	A	9,23%	19,39%	x	9,23%	11,28%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	1,56%	NIE	TAK	TAK	
	C	9,23%	19,39%	x	9,24%	9,72%	TAK	TAK	TAK	
2027	A	9,72%	17,98%	x	10,40%	12,44%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	1,56%	NIE	TAK	TAK	
	C	9,72%	17,98%	x	10,41%	10,88%	TAK	TAK	TAK	
2028	A	10,18%	18,26%	x	11,42%	13,46%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	1,56%	NIE	TAK	TAK	
	C	10,18%	18,26%	x	11,43%	11,90%	TAK	TAK	TAK	
2029	A	11,29%	18,44%	x	12,40%	14,45%	TAK	TAK	TAK	
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	1,56%	NIE	TAK	TAK	
	C	11,29%	18,44%	x	12,41%	12,89%	TAK	TAK	TAK	

2030	A	8,19%	18,54%	x	15,37%	15,37%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	C	8,19%	18,54%	x	15,38%	15,38%	TAK	TAK
2031	A	2,42%	18,29%	x	18,00%	18,00%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,42%	18,29%	x	18,00%	18,00%	TAK	TAK
2032	A	1,14%	18,30%	x	18,42%	18,42%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,14%	18,30%	x	18,42%	18,42%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, 8.4 i B.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	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	w tym:		9.3	9.3.1	9.3.1.1
			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody 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 i 3 ustawy x			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 i 3 ustawy			
2023	A	1 056 566,27	1 056 566,27	490 229,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 500,75	1 328 500,75	632 921,64
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 999,26	114 999,26	100 130,61
	C	1 056 566,27	1 056 566,27	490 229,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 501,49	1 213 501,49	532 791,03
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 744,52	93 744,52	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 744,52	93 744,52	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		w tym:			z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dołączeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań związanych z wydatkami publicznego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dołączeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					
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			
2023	A	117 000,00	117 000,00	117 000,00	9 442 532,48	1 139 138,48	8 303 394,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	208 982,39	76 508,39	132 474,00	0,00	0,00	0,00			
	C	117 000,00	117 000,00	117 000,00	9 233 550,09	1 062 630,09	8 170 920,00	0,00	0,00	0,00			
2024	A	0,00	0,00	0,00	3 175 744,52	93 744,52	3 082 000,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	3 175 744,52	93 744,52	3 082 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	A	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	A	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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													
Lp	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
							w tym:						
							10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
2023	A	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 100 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 100 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	3 931 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 931 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 10.LXII.2023  
z dnia 2023-01-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		A		30 806 187,20	9 442 532,48	3 175 744,52	750 000,00	450 000,00	13 818 277,00
			B		30 673 713,20	9 233 550,09	3 175 744,52	750 000,00	450 000,00	13 609 294,61
			C		132 474,00	208 982,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące		A		2 874 563,20	1 139 138,48	93 744,52	0,00	0,00	1 232 883,00
			B		2 874 563,20	1 062 630,09	93 744,52	0,00	0,00	1 156 374,61
			C		0,00	76 508,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe		A		27 931 624,00	8 303 394,00	3 082 000,00	750 000,00	450 000,00	12 585 394,00
			B		27 799 150,00	8 170 920,00	3 082 000,00	750 000,00	450 000,00	12 452 920,00
			C		132 474,00	132 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:		A		2 874 563,20	1 139 138,48	93 744,52	0,00	0,00	1 232 883,00
			B		2 874 563,20	1 062 630,09	93 744,52	0,00	0,00	1 156 374,61
			C		0,00	76 508,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące		A		2 874 563,20	1 139 138,48	93 744,52	0,00	0,00	1 232 883,00
			B		2 874 563,20	1 062 630,09	93 744,52	0,00	0,00	1 156 374,61
			C		0,00	76 508,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Utworzenie Centrum Usług Społecznych na obszarze zdegradowanym - Wsparcie o charakterze pomocowym.	DEBRZNO	A		1 531 628,00	527 920,61	0,00	0,00	0,00	527 920,61
			B		1 531 628,00	451 412,22	0,00	0,00	0,00	451 412,22
			C		0,00	76 508,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe		A		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:		A		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące		A		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe		A		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			C		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		A		27 931 624,00	8 303 394,00	3 082 000,00	750 000,00	450 000,00	12 585 394,00
			B		27 799 150,00	8 170 920,00	3 082 000,00	750 000,00	450 000,00	12 452 920,00
			C		132 474,00	132 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące		A		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe		A		27 931 624,00	8 303 394,00	3 082 000,00	750 000,00	450 000,00	12 585 394,00
			B		27 799 150,00	8 170 920,00	3 082 000,00	750 000,00	450 000,00	12 452 920,00
			C		132 474,00	132 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Debrzno, ul. Jeziołna - Poprawa bezpieczeństwa i życia mieszkańców	DEBRZNO	2022	2023	A	5 460 394,00	0,00	0,00	0,00	5 460 394,00
					B	5 635 000,00	0,00	0,00	0,00	5 634 920,00
					C	95 474,00	0,00	0,00	0,00	95 474,00
1.3.2.8	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II - Poprawa warunków edukacji	DEBRZNO	2023	2024	A	1 375 500,00	1 249 500,00	0,00	0,00	2 625 000,00
					B	2 588 000,00	1 338 500,00	1 249 500,00	0,00	2 588 000,00
					C	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	37 000,00

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 592 675,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 250 775,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 341 900,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 727 774,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 385 874,26 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 341 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 242 961,84 zł.

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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
<b>Dochody ogółem</b>	<b>49 284 025,27</b>	<b>+592 675,00</b>	<b>49 876 700,27</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>41 112 715,27</b>	<b>+250 775,00</b>	<b>41 363 490,27</b>
Dotacje bieżące	9 013 674,27	+250 775,00	9 264 449,27
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>8 171 310,00</b>	<b>+341 900,00</b>	<b>8 513 210,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>53 391 887,85</b>	<b>+727 774,26</b>	<b>54 119 662,11</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>42 399 549,12</b>	<b>+385 874,26</b>	<b>42 785 423,38</b>
Wynagrodzenia i pochodne	18 110 817,00	-1 487,00	18 109 330,00
Pozostałe wydatki bieżące	23 088 732,12	+387 361,26	23 476 093,38
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>10 992 338,73</b>	<b>+341 900,00</b>	<b>11 334 238,73</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 107 862,58</b>	<b>-135 099,26</b>	<b>-4 242 961,84</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 135 099,26 zł i po zmianach wynoszą 5 843 661,84 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 708 562,58</b>	<b>+135 099,26</b>	<b>5 843 661,84</b>
Wolne środki	1 297 533,58	+73 207,00	1 370 740,58
Spląty udzielonych pożyczek	50 000,00	+61 892,26	111 892,26

Źródło: opracowanie własne.

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 2024-2030. 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 [zł]
2023	1 550 700,00	0,00	1 550 700,00
2024	1 100 700,00	1 500 000,00	2 600 700,00
2025	2 500 000,00	400 000,00	2 900 000,00
2026	2 645 000,00	100 000,00	2 745 000,00
2027	2 835 000,00	300 000,00	3 135 000,00
2028	3 140 000,00	500 000,00	3 640 000,00
2029	3 931 378,69	500 000,00	4 431 378,69
2030	2 340 000,00	1 061 029,00	3 401 029,00
2031	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	462 528,89	0,00	462 528,89

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,57%	14,70%	TAK	16,53%	TAK
2024	10,81%	12,79%	TAK	14,63%	TAK
2025	10,75%	11,05%	TAK	12,89%	TAK
2026	9,23%	9,23%	TAK	11,28%	TAK
2027	9,72%	10,40%	TAK	12,44%	TAK
2028	10,18%	11,42%	TAK	13,46%	TAK
2029	11,29%	12,40%	TAK	14,45%	TAK
2030	8,19%	15,37%	TAK	15,37%	TAK
2031	2,42%	18,00%	TAK	18,00%	TAK

2032	1,14%	18,42%	TAK	18,42%
------	-------	--------	-----	--------

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Debrzno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II;
2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Debrzno, ul. Jeziorna;
3. Utworzenie Centrum Usług Społecznych na obszarze zdegradowanym.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2023	1 062 630,09	+76 508,39	1 1

Zródło: opracowanie własne.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2023	8 170 920,00	+132 474,00	8 3

Zródło: 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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.