

Zarządzenie Nr 49 /WF/2021
Wójta Gminy Dębica
z dnia 30 czerwca 2021 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Gminy Dębica uchwała co następuje:

§ 1

W związku z podjęciem zarządzeń Nr 40/WF/2021 Wójta Gminy Dębica z dnia 28 maja 2021 r., Nr 43/WF/2021 Wójta Gminy Dębica z dnia 01 czerwca 2021 r., Nr 46/WF/2021 Wójta Gminy Dębica z dnia 23 czerwca 2021r., Nr 47/WF/2021 Wójta Gminy Dębica z dnia 29 czerwca 2021r., Nr 48/WF/2021 Wójta Gminy Dębica z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu oraz Uchwały Nr XXX/317/2021 Rady Gminy Dębica z dnia 21 maja 2021 r., Nr XXXI/335/2021 Rady Gminy Dębica z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębica oraz w prognozie kwoty długu na lata 2021-2029 określonych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXV/279/2020 Rady Gminy Dębica z dnia 11 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dębica.

- 1) Zwiększa się dochody ogółem na 2021 r. o kwotę 2 691 910,66 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 349 910,66 zł, z tego:
 - zwiększa się dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 340 769,68 zł i pozostałe dochody bieżące o kwotę 9 140,98 zł
 - b) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 2 342 000 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 2 342 000 zł

- 2) Zwiększa się wydatki ogółem na 2021 r. o kwotę 6 602 076,66 zł, z tego:
 - wydatki bieżące o kwotę 1 517 476,66 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę 33 466 zł
 - wydatki majątkowe o kwotę 5 084 600 zł, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 4 934 600 zł

- 3) Zwiększa się przychody w roku 2021 z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 3 910 166 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu, w tym środki pieniężne związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 842 000 zł.

- 4) Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań poniesione na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 41 921,26 zł: z tego: zarządzanie kryzysowe 146,88 zł, pomoc społeczna 27 696,87 zł, szkoły podstawowe 7 706,49 zł, system opieki nad dziećmi do 3 lat 4 833,55 zł, instytucje kultury fizycznej 822,91 zł, urzędy gmin 714,56 zł.

§ 2

1. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dębica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Objaśnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębica

pozostają bez zmian.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr zarządzenie zmiana WPF
z dnia 2021-06-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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	
2021	126 337 035,94	117 579 319,94	21 643 000,00	2 000 000,00	26 722 928,00	44 141 822,96	23 071 568,98	14 300 000,00	8 757 716,00	400 000,00	8 357 716,00	
2022	119 885 529,00	119 599 000,00	22 379 000,00	2 068 000,00	27 598 000,00	43 984 000,00	23 570 000,00	14 615 000,00	286 529,00	10 000,00	276 529,00	
2023	122 730 990,00	122 616 000,00	23 050 000,00	2 130 000,00	28 260 000,00	45 040 000,00	24 136 000,00	14 966 000,00	114 990,00	10 000,00	104 990,00	
2024	125 835 374,00	125 807 000,00	23 741 000,00	2 194 000,00	28 967 000,00	46 166 000,00	24 739 000,00	15 340 000,00	28 374,00	10 000,00	18 374,00	
2025	129 091 000,00	129 081 000,00	24 453 000,00	2 260 000,00	29 691 000,00	47 320 000,00	25 357 000,00	15 723 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2026	132 478 000,00	132 468 000,00	25 211 000,00	2 330 000,00	30 433 000,00	48 503 000,00	25 991 000,00	16 116 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2027	135 956 000,00	135 946 000,00	25 993 000,00	2 402 000,00	31 194 000,00	49 716 000,00	26 641 000,00	16 519 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	139 497 000,00	139 487 000,00	26 773 000,00	2 474 000,00	31 974 000,00	50 959 000,00	27 307 000,00	16 932 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2029	143 072 000,00	143 062 000,00	27 523 000,00	2 543 000,00	32 773 000,00	52 233 000,00	27 990 000,00	17 355 000,00	10 000,00	10 000,00	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	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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
2021	135 469 527,94	110 791 295,94	41 345 641,52	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	24 678 232,00	23 868 232,00	2 182 038,00
2022	118 591 329,00	108 731 000,00	41 814 000,00	0,00	0,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	9 860 329,00	9 860 329,00	0,00
2023	121 483 890,00	111 341 000,00	42 818 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	10 142 890,00	10 142 890,00	0,00
2024	124 629 553,00	114 125 000,00	43 888 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	10 504 553,00	10 504 553,00	0,00
2025	128 241 000,00	116 978 000,00	44 985 000,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	11 263 000,00	11 263 000,00	0,00
2026	131 628 000,00	119 902 000,00	46 110 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	11 726 000,00	11 726 000,00	0,00
2027	135 106 000,00	122 900 000,00	47 263 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	12 206 000,00	12 206 000,00	0,00
2028	138 647 000,00	125 973 000,00	48 445 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	12 674 000,00	12 674 000,00	0,00
2029	142 151 770,00	129 122 000,00	49 656 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	13 029 770,00	13 029 770,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					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
2021	-9 132 492,00	0,00	10 182 208,00	2 070 230,00	1 020 514,00	8 111 978,00	8 111 978,00	0,00	0,00
2022	1 294 200,00	1 294 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 247 100,00	1 247 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 205 821,00	1 205 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	920 230,00	920 230,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 716,00	1 049 716,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 200,00	1 294 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 247 100,00	1 247 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 821,00	1 205 821,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	920 230,00	920 230,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 067 351,00	0,00	6 788 024,00	14 900 002,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 773 151,00	0,00	10 868 000,00	10 868 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 526 051,00	0,00	11 275 000,00	11 275 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 230,00	0,00	11 682 000,00	11 682 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 470 230,00	0,00	12 103 000,00	12 103 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 620 230,00	0,00	12 566 000,00	12 566 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 770 230,00	0,00	13 046 000,00	13 046 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	920 230,00	0,00	13 514 000,00	13 514 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 940 000,00	13 940 000,00

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 wieloletniej 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
2021	1,69%	9,72%	10,27%	19,32%	21,70%	TAK	TAK
2022	1,94%	14,60%	14,62%	16,61%	18,98%	TAK	TAK
2023	1,78%	14,71%	14,72%	14,38%	16,76%	TAK	TAK
2024	1,66%	14,82%	14,83%	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2025	1,17%	14,93%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2026	1,11%	15,07%	x	15,25%	16,18%	TAK	TAK
2027	1,06%	15,21%	x	14,52%	15,45%	TAK	TAK
2028	1,02%	15,32%	x	14,15%	14,15%	TAK	TAK
2029	1,04%	15,38%	x	14,95%	14,95%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2021	0,00	0,00	0,00	5 372 816,00	5 372 816,00	4 560 750,00	115 574,00	115 574,00	115 574,00
2022	0,00	0,00	0,00	276 529,00	276 529,00	244 093,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	104 990,00	104 990,00	72 554,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 374,00	18 374,00	12 697,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
2021	9 179 762,00	9 179 762,00	4 440 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	276 529,00	276 529,00	256 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	104 990,00	104 990,00	85 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 374,00	18 374,00	14 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	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

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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
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
2021	1 049 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 921,26
2022	1 044 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	997 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	955 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	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 wyliczaniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr zarządzenie zmiana WPF
z dnia 2021-06-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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:				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV/279/2020 Rady Gminy Dębica z dnia 11 grudnia 2020 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DĘBICA

Wieloletnia Prognoza Finansowa zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych powinna obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębica określa prognozę dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku budżetu na lata 2021 – 2029, spełniając tym samym wymóg wynikający z art. 227 ustawy o finansach publicznych.

Za bazę do opracowania dokumentu przyjęto wielkości wynikające z planu na rok 2020 według stanu na dzień 30 września 2020 r., przewidywanego wykonania budżetu gminy za 2020 rok oraz dane wynikające z projektu budżetu gminy na rok 2021. W prognozie finansowej w zakresie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB, dynamika realna) oraz wskaźnik inflacji (CPI - dynamika średnioroczna), które zostały zawarte w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja-lipiec 2020 r.).

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach objętych prognozą:

Wyszczególnienie	Jedn.	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	%	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1	103,0	102,8
CPI	%	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 rok zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020. Przewidywane wykonanie budżetu skalkulowano w oparciu o sprawozdania budżetowe za 3 kwartały roku bieżącego.

W kolejnych latach prognozy wielkość tych dochodów została przeliczona odpowiednim wskaźnikiem dynamiki PKB.

Planowane kwoty subwencji ogólnej na 2021 rok zostały ustalone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W latach 2022-2029 dokonano przeliczenia subwencji ogólnej o wskaźnik inflacji.

Ujęte w prognozie finansowej kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynikają z danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, który ustalił na rok 2021 wstępne kwoty dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacji celowych na realizację zadań własnych. Na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie przyjęto wysokość dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Dotację celową z Powiatu Dębickiego na zimowe utrzymanie chodników w ciągach dróg powiatowych na terenie Gminy Dębica zaplanowano w kwocie 40.000 zł. Dotacje celowe z zakresu wychowania przedszkolnego wyliczono na podstawie danych wynikających ze sprawozdania SIO na 30 września 2020 r. W kolejnych latach prognozy nadano im wagę wzrostu o wskaźnik inflacji.

Pozostałe dochody bieżące to w szczególności wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy z tytułu zawartych umów najmu i dzierżawy, zwrot kosztów wychowania przedszkolnego, odpłatność za DPS i pobyt w Domu Seniora, wpływy z tytułu korzystania z basenów kąpielowych. Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się pozostałych dochodów bieżących oraz przewidywane wpływy do budżetu w roku 2020, w tym z tytułu podatku od nieruchomości zwiększono ich wartość w latach 2022-2029 o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na ich nieregularność i przyjęto na lata 2022-2029 na poziomie 10.000 zł. Natomiast na planowaną sprzedaż majątku w roku 2021 składają się wpływy ze sprzedaży działek w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Europark Mielec Podstrefa Dębica w miejscowości Pustków w kwocie 400.000 zł.

Kwoty dotacji na inwestycje i środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2021 wynikają z umów i wniosków o dofinansowanie projektów pn.:

- Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Pustkowie w kwocie 542.900 zł -

środki w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej

- Rewitalizacja przestrzeni regionalnej w Gminie Dębica w kwocie 880.552 zł – w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020
- Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki projekt 3.3.1 i 3.3.2 – w kwocie 3.412.852 zł, z tego dotacja 2.625.113 zł w ramach RPO Województwa Podkarpackiego oraz wpłaty mieszkańców 787.739 zł
- Prowadzenie przez szkoły działań podnoszących świadomość na temat łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do ich skutków na terenie gmin należących do ZGDW – w kwocie 138 031 zł w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego
- Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do ZGDW – w kwocie 78 743 zł, w tym wpłaty mieszkańców 24 327 zł w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego
- Poprawa gospodarki wodociągowej na terenie Gminy Dębica – w kwocie 184.500 zł w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dąbrówki Wieloncza – w kwocie 494 705 zł w ramach PROW na lata 2014-2020
- Modernizacja budynku o funkcji kultury w Kozłowie w kwocie 41 537 zł w ramach PROW na lata 2014-2020
- Budowa obiektów infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Dębica w kwocie 141 896 zł w ramach PROW na lata 2014-2020

Kwoty dotacji na inwestycje i środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2022 wynikają z umów i wniosków o dofinansowanie projektów pn.:

- Prowadzenie przez szkoły działań podnoszących świadomość na temat łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do ich skutków na terenie gmin należących do ZGDW – w kwocie 171 539 zł w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego
- Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do ZGDW – w kwocie 104 990 zł, w tym wpłaty mieszkańców 32 436 zł, projekt w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego

Kwoty dotacji na inwestycje i środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2023-2024 wynikają z wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego pn.: Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do ZGDW, z tego dofinansowanie:

- 1) w roku 2023 w kwocie 104 990 zł, w tym wpłaty mieszkańców 32 436 zł
- 2) w roku 2024 w kwocie 18 374 zł, w tym wpłaty mieszkańców 5 677 zł

Spadek dochodów majątkowych w kolejnych latach prognozy ma związek z końcową realizacją inwestycji współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

Wydatki ogółem w 2021 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Dębica na 2021 rok. W kolejnych latach prognozy finansowej przeszacowano wielkość wydatków bieżących w odniesieniu do roku 2021, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń przyjmując, przy aktualnym poziomie zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych ich wzrost oparty na bazie wskaźnika CPI. Pozostałe wydatki bieżące skorygowano o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Prognozując wydatki bieżące przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi oraz spełnienia wskaźników zadłużenia.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w oparciu o środki pozostałe po spłacie zadłużenia i zaspokojeniu wydatków bieżących.

Wysokość wydatków na obsługę długu przeliczono na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów uwzględniając obowiązujące marże do stawek bazowych. Duży wpływ na wysokość tych wydatków mają zmienne stawki oprocentowania kredytów, o które oparte jest zadłużenie gminy.

W 2021 roku planuje się zaciągnąć nowe kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 2.070.230 zł na sfinansowanie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek ze spłatą do końca 2029 roku.

Spłata długu w latach 2022 -2029 finansowana będzie z nadwyżki dochodów nad wydatkami.

Po stronie rozchodów przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczek i kredytów planowanych i już zaciągniętych wynikających z zawartych umów. Ostatnia rata kapitałowa zostanie spłacona w 2029 roku.

W całym okresie objętym prognozą utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych poziom długu we wszystkich latach prognozy spełnia kryteria ustawowe i nie stanowi zagrożenia spłaty zadłużenia. Do wyliczenia limitu spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy ujęto wydatki bieżące poniesione w 2020 roku na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 204.079,46 zł, z tego: w oświacie 65.467,31 zł, administracji publicznej 9.709,98 zł, bezpieczeństwie publicznym i ochronie przeciwpożarowej 117.795,65 zł, pomocy społecznej i rodzinie 10.634,20 zł, i ochronie zdrowia 472,32 zł.