

U C H W A Ł A Nr XLIX/539/2022
Rady Gminy Dębica
z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy 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 2022 r. poz. 559), art. 229 oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz.1634) Rada Gminy Dębica uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dębica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Dębica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieoznaczony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

2) zawieranych **na czas oznaczony**, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, do kwoty 109.000 zł

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dębica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieoznaczony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

§ 4

Objaśnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębica stanowią załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXXIX/410/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r. Rady Gminy Dębica w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dębica.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębica.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 roku.

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 Uchwała Nr XLIX/539/2022
z dnia 2022-12-20

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	
2023	133 023 587,16	110 363 762,71	19 993 464,00	5 658 426,00	29 672 361,00	15 385 121,71	39 654 390,00	17 770 000,00	22 659 824,45	300 000,00	22 359 824,45	
2024	105 920 514,00	100 493 000,00	20 613 000,00	5 834 000,00	30 592 000,00	14 472 000,00	28 982 000,00	18 623 000,00	5 427 514,00	10 000,00	5 417 514,00	
2025	103 618 000,00	103 608 000,00	21 252 000,00	6 015 000,00	31 540 000,00	14 921 000,00	29 880 000,00	19 200 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2026	106 443 000,00	106 433 000,00	21 868 000,00	6 189 000,00	32 455 000,00	15 294 000,00	30 627 000,00	19 680 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2027	109 345 000,00	109 335 000,00	22 502 000,00	6 368 000,00	33 396 000,00	15 676 000,00	31 393 000,00	20 172 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	112 327 000,00	112 317 000,00	23 154 000,00	6 553 000,00	34 364 000,00	16 068 000,00	32 178 000,00	20 676 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2029	115 326 000,00	115 316 000,00	23 802 000,00	6 736 000,00	35 326 000,00	16 470 000,00	32 982 000,00	21 193 000,00	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
2023	134 263 141,87	102 251 742,63	45 712 694,00	0,00	0,00	479 000,00	0,00	0,00	0,00	32 011 399,24	31 761 399,24	821 910,79
2024	104 714 693,00	92 470 000,00	47 164 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	12 244 693,00	12 244 693,00	0,00
2025	102 768 000,00	95 337 000,00	48 626 000,00	0,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	7 431 000,00	7 431 000,00	0,00
2026	105 593 000,00	97 720 000,00	49 842 000,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	7 873 000,00	7 873 000,00	0,00
2027	108 495 000,00	100 163 000,00	51 088 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 332 000,00	8 332 000,00	0,00
2028	111 477 000,00	102 667 000,00	52 365 000,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	8 810 000,00	8 810 000,00	0,00
2029	114 405 770,00	105 234 000,00	53 674 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	9 171 770,00	9 171 770,00	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)}	w tym:	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
2023	-1 239 554,71	0,00	2 486 654,71	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	1 696 654,71	449 554,71
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
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	
	łącznie 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 526 051,00	0,00	8 112 020,08	10 598 674,79
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 230,00	0,00	8 023 000,00	8 023 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 470 230,00	0,00	8 271 000,00	8 271 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 620 230,00	0,00	8 713 000,00	8 713 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 770 230,00	0,00	9 172 000,00	9 172 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	920 230,00	0,00	9 650 000,00	9 650 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 082 000,00	10 082 000,00

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
2023	1,82%	9,43%	9,74%	20,61%	20,61%	TAK	TAK
2024	1,82%	9,72%	9,73%	18,60%	18,60%	TAK	TAK
2025	1,28%	9,65%	x	16,24%	16,24%	TAK	TAK
2026	1,17%	9,80%	x	14,55%	14,55%	TAK	TAK
2027	1,07%	9,95%	x	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2028	1,02%	10,16%	x	11,02%	11,02%	TAK	TAK
2029	1,04%	10,31%	x	8,81%	8,81%	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

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
2023	1 570 653,71	1 570 653,71	1 245 161,54	171 336,00	171 336,00	171 336,00	1 934 450,98	1 934 450,98	1 600 320,27
2024	21 222,00	21 222,00	18 039,00	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
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
2023	751 000,00	751 000,00	561 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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					
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
2023	1 247 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 205 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	920 230,00	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 splaty 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
uchwały nr Uchwała Nr XLIX/539/2022
z dnia 2022-12-20

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)				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 XLIX/539/2022 Rady Gminy Dębica

z dnia 20 grudnia 2022 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 2023 – 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 2022 według stanu na dzień 30 września 2022 r., przewidywanego wykonania budżetu gminy za 2022 rok oraz dane wynikające z projektu budżetu gminy na rok 2023. Przewidywane wykonanie budżetu skalkulowano w oparciu o sprawozdania budżetowe za 3 kwartały roku bieżącego.

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-październik 2022 r.).

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach objętych prognozą:

Wyszczególnienie	Jedn.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	%	103,1	103,1	102,9	102,9	102,9	102,8
CPI	%	104,8	103,1	102,5	102,5	102,5	102,5

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych na 2023 rok zaplanowano zgodnie z

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

Planowane kwoty subwencji ogólnej na 2023 rok zostały ustalone przez Ministra Finansów zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W latach 2024-2029 dokonano przeliczenia subwencji ogólnej o wskaźnik PKB.

Ujęte w prognozie finansowej kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynikają z danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, który ustalił na rok 2023 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. Dotacje celowe z zakresu wychowania przedszkolnego wyliczono na podstawie danych wynikających ze sprawozdania SIO na 30 września 2022 r. W kolejnych latach prognozy nadano im wagę wzrostu o wskaźnik inflacji.

Dotacje bieżące w roku 2023 zwiększono o Projekt „Centrum Usług Społecznych w gminie Dębica – nowa jakość życia mieszkańców” – w kwocie 1 284 780 zł, w tym środki budżetu UE 1 082 813 zł - projekt współfinansowany ze środków EFS, środki dotacji celowej 201 967 zł. Dotacje bieżące to również realizacja projektu w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do ZGDW w kwocie 285 873,71 zł, w tym wpłaty mieszkańców 94 875,43 zł w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 oraz dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację programu "Czyste Powietrze" w kwocie 25.000 zł.

Dotacje bieżące i środki przeznaczone na cele bieżące w roku 2024 wynikają z wniosku o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Mechanizmu Finansowego EOG pn.: Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do ZGDW w kwocie 21 222 zł.

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, wpływy ze sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych. Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się pozostałych dochodów bieżących oraz

przewidywane wpływy do budżetu w roku 2022, w tym z tytułu podatku od nieruchomości zwiększono ich wartość w latach 2024-2029 o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (z wyłączeniem dochodów ze sprzedaży węgla).

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na ich nieregularność i przyjęto na lata 2024-2029 na poziomie 10.000 zł. Natomiast na planowaną sprzedaż majątku w roku 2023 składają się wpływy ze sprzedaży działek w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Europark Mielec Podstrefa Dębica w miejscowości Pustków w kwocie 300.000 zł.

Kwoty dotacji na inwestycje i środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2023 wynikają z umów i wniosków o dofinansowanie projektów pn.:

- Przebudowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej w Kozłowie – w kwocie 100 000 zł – środki Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej
- Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami oraz przyłączami do budynków mieszkalnych w m. Latoszyn, Gumniska i Braciejowa -etap I w kwocie 8 360 000 zł – wsparcie inwestycji wodno-kanalizacyjnych związanych z Polskim Ładem
Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami oraz przyłączami do budynków mieszkalnych w m. Latoszyn, Gumniska i Braciejowa – etap II w kwocie 3 762 000 zł – wsparcie inwestycji wodno-kanalizacyjnych związanych z Polskim Ładem
- Przebudowa drogi gminnej nr 106353 R w km 0+014,27-0+942,75 w m. Podgrodzie w kwocie 934 258 zł – Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
- Przebudowa drogi wewnętrznej gminnej w km 0+000,00-0+310,70 oraz budowa drogi wewnętrznej gminnej w km 0+000,00-0+331,30 w m. Pustynia w kwocie 686 961 zł -Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
- Budowa ogrodów tematycznych w Parku Zdrojowym w Latoszynie Zdroju w kwocie 4 900 000 zł - wsparcie inwestycji związanych z Polskim Ładem
- Poprawa funkcjonalności Zakładu Przyrodoleczniczego w Latoszynie Zdroju w

kwocie 1 665 000 zł - wsparcie inwestycji związanych z Polskim Ładem

- Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Dębica w kwocie 1 145 675 zł - wsparcie inwestycji związanych z Polskim Ładem
- Przebudowa drogi gminnej w m. Paszczyna w kwocie 634 595,03 zł – dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Kwoty dotacji na inwestycje i środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2024 wynikają z wstępnej promesy dofinansowania projektu z Rządowego Funduszu Polski Ład pn.: Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami oraz przyłączami do budynków mieszkalnych w m. Latoszyn, Gumniska i Braciejowa – etap II w kwocie 4 598 000 zł oraz dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie Przebudowa drogi gminnej w m. Paszczyna w kwocie 819 514 zł.

Wydatki ogółem w 2023 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Dębica na 2023 rok. W kolejnych latach prognozy finansowej przeszacowano wielkość wydatków bieżących w odniesieniu do roku 2023 (z wyłączeniem wydatków na projekty współfinansowane ze źródeł zagranicznych i wydatków związanych ze sprzedażą paliwa stałego), 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 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 2023 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek. Spłata długu w roku 2023 pokryta zostanie przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy, a w latach 2024 -2029 finansowana będzie z nadwyżki dochodów

nad wydatkami.

Po stronie rozchodów przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczek i kredytów 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.

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 została obliczona według średniej 7-letniej.