

**Zarządzenie Nr 109/WF/2023**  
**Wójta Gminy Dębica**  
**z dnia 29 grudnia 2023 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 2023 r. poz. 40), art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Wójt Gminy Dębica uchwala co następuje:

**§ 1**

W związku z podjęciem zarządzeń w sprawie dokonania zmian w planie dochodów i wydatków Nr 101/WF/2023 Wójta Gminy Dębica z dnia 04 grudnia 2023 r., Nr 103/WF/2023 Wójta Gminy Dębica z dnia 12 grudnia 2023 r., Nr 105/WF/2023 Wójta Gminy Dębica z dnia 27 grudnia 2023 r. Nr 108/WF/2023 Wójta Gminy Dębica z dnia 29 grudnia 2023 r., Uchwały Nr LXIII/667/2023 Rady Gminy Dębica z dnia 28 grudnia 2023 r., w sprawie dokonania zmian w budżecie dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębica oraz w prognozie kwoty długu na lata 2023-2029 określonych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XLIX/539/2022 Rady Gminy Dębica z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dębica.

- 1) Zmniejsza się dochody ogółem na 2023 r. o kwotę 959 507,94 zł, z tego:
  - a) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 58 005,06zł, z tego:
    - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 58 005,06 zł
  - b) dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 1 017 513 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 1 017 513 zł
- 2) Zwiększa się wydatki ogółem na 2023 r. o kwotę 58 005,06 zł, z tego:
  - wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 138 005,06 zł
  - wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 80 000 zł, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 80 000 zł
- 3) Zwiększa się przychody budżetu w roku 2023z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 1 017 513 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu.
- 4) Zmianie uległo finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w roku 2023.

**§ 2**

1. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dębica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 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.

**WÓJT**  
mgr inż. Stanisław Rokosz

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (pocz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr Zarządzenia Nr 109/MF/2023  
 Wójta Gminy Dębica  
 z dnia 29 grudnia 2023 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:							z tego:		
				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)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe X	z tego:	
									w tym:	ze sprzedaży majątku X		w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2023		126 002 390,87	111 188 757,29	19 993 464,00	5 658 426,00	36 543 627,75	18 428 922,25	30 564 317,29	17 770 000,00	14 813 633,58	300 000,00	14 513 633,58	
2024		113 894 162,38	100 518 000,00	20 613 000,00	5 834 000,00	30 592 000,00	14 497 000,00	28 982 000,00	18 623 000,00	13 376 162,38	10 000,00	13 366 162,38	
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	21 968 000,00	6 189 000,00	32 465 000,00	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	21 493 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzrost 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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:						2.2	w tym:	
							w tym:			w tym:				2.2.1	2.2.1.1
							gwarancja i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu 243 ustawy, w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy X	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu 243 ustawy, w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto wyłączone z limitu 243 ustawy X	Wydatki majątkowe X			
2023	139 186 419,59	105 022 009,54	47 699 072,10	0,00	0,00	479 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 164 410,05	33 424 410,05	1 586 467,20		
2024	112 688 341,38	92 477 620,00	47 164 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 210 721,38	20 210 721,38	869 000,00		
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	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	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	190 000,00	0,00	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	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	0,00	9 171 770,00	9 171 770,00	0,00		

Z tego:

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
2023	-13 184 028,72	0,00	14 431 128,72	0,00	0,00	11 815 574,01	11 815 574,01	2 615 154,71	1 368 054,71	
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.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:				
	Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			Rozchody budżetu X	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	
										243 ust. 3a ustawy X	243 ust. 3b ustawy X
	w tym:										
2023	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		

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



Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1		8.4	8.4.1
2023	1,86%	8,20%	8,52%	20,61%	22,29%	TAK	TAK	TAK
2024	1,82%	9,74%	9,75%	18,42%	20,10%	TAK	TAK	TAK
2025	1,28%	9,65%	X	16,07%	17,75%	TAK	TAK	TAK
2026	1,17%	9,80%	X	14,38%	16,09%	TAK	TAK	TAK
2027	1,07%	9,95%	X	12,90%	14,61%	TAK	TAK	TAK
2028	1,02%	10,16%	X	10,84%	12,56%	TAK	TAK	TAK
2029	1,04%	10,31%	X	8,64%	10,35%	TAK	TAK	TAK

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Relacja określona po tej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)<sup>x</sup>

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)<sup>x</sup>

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 kwartałów roku poprzedzającego planowy rok (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup>

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 planowy rok (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup>

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup>

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup>







Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wyznaczonej pożyczki i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wyliczająca z operacji makroekonomicznych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 udylku w wyznaczonych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawkowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			w tym:								
			w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości 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 zadatki związanymi z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części uśrednienieli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu milicji określonej w art. 243 ustawy została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa się w szczególności także poprzez 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiedniej do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania danego, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiedniej do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJTA  
mgr inż. Stanisław KOROSZ