

UHWALA NR XLI/351/2021

Rady Gminy Dębowiec

z dnia 28 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2022 -2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) –

Rada Gminy Dębowiec uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębowiec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych realizowanych w latach 2022 – 2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 4 330 476,56 zł.

wydatki bieżące	2023 – 230 220,00 zł,
	2024 - 235,00 zł,
	2025 - 250,00 zł,
	2026 - 265,00 zł,
	2027 - 280,00 zł,
	2028 - 150,00 zł,

wydatki inwestycyjne: 2023 - 4 099 076,56 zł

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy 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, a w szczególności umów:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i 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 określony każdorazowo do kwoty 2 000 000,00 zł przede wszystkim

w zakresie:

- a) dostawy usług telekomunikacyjnych i internetowych
- b) odbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych,
- c) zawierania umów w zakresie zimowego utrzymania dróg,
- d) usług pocztowych,
- e) dostawy energii elektrycznej,
- f) usług prawniczych,
- g) dowożenia dzieci do szkół,
- h) wyłapywania bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Dębowiec,
- i) weterynaryjnych dotyczących bezdomnych zwierząt,
- j) ubezpieczeniowych
- k) najmu urządzeń oświetlenia drogowego,
- l) najmu konstrukcji wsporczych napowietrznych linii elektroenergetycznych niskiego napięcia
- ł) hostingowych,
- m) w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu,
- n) audytorskich,
- o) związanych z konserwacją oświetlenia ulicznego,
- p) związanych z obsługą bankową,
- r) usług związanych z udostępnieniem platformy zakupowej
- s) kompleksowej sprzedaży energii elektrycznej, świadczenia usługi dystrybucji oraz świadczenia usługi odbioru i rozliczania energii elektrycznej wprowadzonej do sieci OSD z mikroinstalacji”

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dębowiec 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 nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2) zawartych na czas określony każdorazowo do kwoty 400 000,00 zł. przede wszystkim w zakresie umów

- a) dostawy usług telekomunikacyjnych i internetowych
- b) usług pocztowych,

- c) dostawy energii elektrycznej
- d) dowożenia dzieci do szkół

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Dębowiec do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XXX/257/2020 Rady Gminy Dębowiec z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 -2029 z późn. zm.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 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 XLI/351/2021
z dnia 2021-12-28

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	40 748 020,49	37 975 168,70	3 747 760,00	134 873,00	17 563 974,00	10 873 226,06	5 655 335,64	1 400 000,00	2 772 851,79	200 000,00	2 572 851,79
2023	42 844 715,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	6 300 000,00	1 500 000,00	3 344 715,00	200 000,00	3 144 715,00
2024	41 100 000,00	40 900 000,00	4 400 000,00	200 000,00	18 300 000,00	11 500 000,00	6 500 000,00	1 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	42 000 000,00	41 800 000,00	4 500 000,00	200 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	6 600 000,00	1 600 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	42 800 000,00	42 600 000,00	4 600 000,00	200 000,00	18 600 000,00	12 500 000,00	6 700 000,00	1 650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	43 000 000,00	42 800 000,00	4 700 000,00	200 000,00	18 650 000,00	12 550 000,00	6 700 000,00	1 650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	43 100 000,00	43 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	18 650 000,00	12 600 000,00	6 750 000,00	1 650 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	43 300 000,00	43 200 000,00	4 850 000,00	200 000,00	18 700 000,00	12 650 000,00	6 800 000,00	1 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	43 500 000,00	43 400 000,00	4 900 000,00	200 000,00	18 750 000,00	12 700 000,00	6 850 000,00	1 750 000,00	100 000,00	100 000,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2022	45 849 096,23	37 503 601,94	15 430 261,38	0,00	0,00	364 218,00	8 872,00	12 165,00	0,00	8 345 494,29	8 345 494,29	0,00
2023	40 389 651,57	35 014 651,57	15 400 000,00	0,00	0,00	355 000,00	8 872,00	10 019,00	0,00	5 375 000,00	5 375 000,00	0,00
2024	39 036 796,00	37 236 796,00	15 600 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	7 873,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2025	40 266 796,00	37 266 796,00	15 900 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	5 726,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	41 086 796,00	37 586 796,00	16 200 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	3 585,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2027	41 543 056,00	37 543 056,00	16 300 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	1 968,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2028	41 936 796,00	37 936 796,00	16 350 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	1 226,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2029	41 961 796,00	37 461 796,00	16 400 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	484,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2030	43 075 000,00	38 575 000,00	16 450 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-5 101 075,74	0,00	7 124 387,47	2 879 776,00	856 464,27	2 210 900,00	2 210 900,00	2 033 711,47	2 033 711,47
2023	2 455 063,43	2 455 063,43	125 025,57	0,00	0,00	125 025,57	0,00	0,00	0,00
2024	2 063 204,00	2 063 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 733 204,00	1 733 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 713 204,00	1 713 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 456 944,00	1 456 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 163 204,00	1 163 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 338 204,00	1 338 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	425 000,00	425 000,00	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 zaciąganiem 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023 311,73	2 023 311,73	107 326,15	0,00	107 326,15
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 089,00	2 580 089,00	574 189,00	466 885,00	107 304,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 063 204,00	2 063 204,00	107 304,00	0,00	107 304,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 204,00	1 733 204,00	107 304,00	0,00	107 304,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 713 204,00	1 713 204,00	107 304,00	0,00	107 304,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 944,00	1 456 944,00	37 304,00	0,00	37 304,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 204,00	1 163 204,00	37 304,00	0,00	37 304,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 204,00	1 338 204,00	37 304,00	0,00	37 304,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 473 053,00	0,00	471 566,76	4 716 178,23	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 892 964,00	0,00	4 485 348,43	4 610 374,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 829 760,00	0,00	3 663 204,00	3 663 204,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 096 556,00	0,00	4 533 204,00	4 533 204,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 383 352,00	0,00	5 013 204,00	5 013 204,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 926 408,00	0,00	5 256 944,00	5 256 944,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 763 204,00	0,00	5 063 204,00	5 063 204,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	425 000,00	0,00	5 738 204,00	5 738 204,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 825 000,00	4 825 000,00	

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
2022	8,34%	3,08%	3,82%	14,19%	14,58%	TAK	TAK
2023	8,22%	16,98%	17,69%	12,79%	13,18%	TAK	TAK
2024	7,58%	13,41%	14,09%	12,44%	12,83%	TAK	TAK
2025	6,19%	15,97%	x	11,90%	12,29%	TAK	TAK
2026	5,90%	17,24%	x	11,48%	11,90%	TAK	TAK
2027	5,10%	17,79%	x	12,09%	12,50%	TAK	TAK
2028	3,98%	16,93%	x	12,57%	12,98%	TAK	TAK
2029	4,44%	18,96%	x	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2030	1,47%	15,80%	x	16,75%	16,75%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	108 830,94	108 830,94	92 506,31	1 539 851,79	1 539 851,79	1 539 851,79	108 830,94	108 830,94	92 506,30
2023	0,00	0,00	0,00	768 715,00	768 715,00	768 715,00	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
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
2030	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
2022	2 077 687,03	2 077 687,03	1 587 239,54	8 201 630,68	1 571 095,00	6 630 535,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	419 750,02	419 750,02	245 235,00	4 329 296,56	230 220,00	4 099 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	235,00	235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	265,00	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2022	2 023 311,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 580 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 063 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 313 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 293 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 036 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	743 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	918 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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 XLI/351/2021
z dnia 2021-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 610 352,97	8 201 630,68	4 329 296,56	235,00	250,00	265,00
1.a	- wydatki bieżące				3 684 980,00	1 571 095,00	230 220,00	235,00	250,00	265,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 925 372,97	6 630 535,68	4 099 076,56	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:				11 260 347,40	3 114 535,68	474 050,99	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				11 260 347,40	3 114 535,68	474 050,99	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Dębowiec - poprawa jakości życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy Dębowiec	2020	2023	2 563 862,27	698 057,00	474 050,99	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Budowa sieci kanalizacyjnej w Majscowej i Łazach Dębowieckich w ramach Projektu pn."Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki – Etap III" - poprawa jakości życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy Dębowiec	2017	2022	8 696 485,13	2 416 478,68	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				11 350 005,57	5 087 095,00	3 855 245,57	235,00	250,00	265,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 684 980,00	1 571 095,00	230 220,00	235,00	250,00	265,00
1.3.1.5	"Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dębowiec" - utrzymanie czystości w Gminie Dębowiec	Urząd Gminy Dębowiec	2020	2022	1 929 400,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy - dokument określający politykę rozwoju Gminy Dębowiec	Urząd Gminy Dębowiec	2021	2022	31 980,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	"Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dębowiec w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022" - utrzymanie czystości w gminie	Urząd Gminy Dębowiec	2022	2023	1 460 000,00	1 230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Użytkowanie działki nr ewid. 282/1 pod infrastrukturę komunalną -	Urząd Gminy Dębowiec	2021	2028	545,00	65,00	70,00	75,00	80,00	85,00
1.3.1.9	Użytkowanie działki nr ewid. 310/1 pod infrastrukturę transportową -	Urząd Gminy Dębowiec	2021	2028	1 155,00	140,00	150,00	160,00	170,00	180,00
1.3.1.10	"Laboratoria przyszłości - rozwijanie szkolnej infrastruktury	Zespół Szkół w Dębowcu	2021	2022	111 900,00	41 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	"Laboratoria przyszłości" - rozwijanie szkolnej infrastruktury	Zespół Szkół w Cieklinie	2021	2022	60 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	"Laboratoria przyszłości" - rozwijanie szkolnej infrastruktury	Zespół Szkół w Woli Dębowieckiej	2021	2022	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	"Laboratoria przyszłości" - rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa w Zarzeczcu	2021	2022	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	"Laboratoria przyszłości" - rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa w Dobryni	2021	2022	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	280,00	150,00	12 532 107,24
1.a	280,00	150,00	1 802 495,00
1.b	0,00	0,00	10 729 612,24
1.1	0,00	0,00	3 588 586,67
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	3 588 586,67
1.1.2.9	0,00	0,00	1 172 107,99
1.1.2.10	0,00	0,00	2 416 478,68
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	280,00	150,00	8 943 520,57
1.3.1	280,00	150,00	1 802 495,00
1.3.1.5	0,00	0,00	230 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	15 990,00
1.3.1.7	0,00	0,00	1 460 000,00
1.3.1.8	90,00	50,00	515,00
1.3.1.9	190,00	100,00	1 090,00
1.3.1.10	0,00	0,00	41 900,00
1.3.1.11	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 665 025,57	3 516 000,00	3 625 025,57	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dobudowa wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dębowiec - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez poprawę bezpieczeństwa w ruchu pieszym i rowerowym, obniżenie kosztów eksploatacji poprzez obniżenie mocy zamontowanych opraw	Urząd Gminy Dębowiec	2020	2022	1 200 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa stacjonarnego punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z budową zaplecza gospodarczo - sanitarnego dla ZGK w Dębowcu - uporządkowanie gospodarki odpadami komunalnymi	Urząd Gminy Dębowiec	2022	2023	3 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	"Budowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Dębowiec" w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dębowiec	2021	2023	1 765 025,57	1 616 000,00	125 025,57	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Ośrodka Kulturalno Sportowego - prace wykończeniowe - zapewnienie warunków do zaspokajania potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo - rekreacyjnych mieszkańców	Urząd Gminy Dębowiec	2022	2023	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	7 141 025,57
1.3.2.1	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 741 025,57
1.3.2.6	0,00	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej prognozie Finansowej Gminy Dębowiec na lata 2022 – 2030

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dębowiec została sporządzona na lata 2022 – 2030.

Planowane dochody bieżące gminy zostały przyjęte na podstawie dochodów wykonanych w latach ubiegłych i zwiększone w kolejnych latach o średnio 1,7%. W roku 2022 dochody bieżące zaplanowane zostały na podstawie decyzji Wojewody Podkarpackiego i Dyrektora Biura Wyborczego, projektu subwencji ogólnej dla gminy i projektu kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych otrzymanego z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat zostały zaplanowane według uchwał z uwzględnieniem obowiązujących zwolnień. Zaplanowano również dochody bieżące na realizację Projektu pn. „Realizacja inwestycji w zakresie zielono - niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do ZGDW" w ramach obszaru Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja do ich skutków" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru oraz środki na realizację zadania pn.: „Remont drogi gminnej Nr 113267R Folusz – Dobrynia, w km 0+421 – 1+397 w miejscowości Folusz” z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Dochody majątkowe, na które składają się przede wszystkim refundacje i zaliczki na wydatki ponoszone na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz dochody z innych funduszy na realizację zadań inwestycyjnych są uzależnione od realizacji tych zadań.

W latach 2022 – 2023 zaplanowano dochody majątkowe na:

- realizację Projektu pn. „Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki - Etap III” zadanie „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Majscowa i Łazy Dębowieckie” – w roku 2022 w wysokości 1 539 851,79 zł,
- realizację Projektu pn. „Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Dębowiec” – w roku 2023 kwotę 768 715,00 zł,
- realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg powiatowych Nr 1854R Jasło – Dębowiec – Folusz w miejscowościach Dębowiec i Folusz oraz Nr 1882R Droga przez wieś Dębowiec w miejscowości Dębowiec” - dotacja celowa z Powiatu Jasielskiego,
- realizację zadania pn.: „Budowa stacjonarnego punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z budową zaplecza gospodarczo - sanitarnego dla ZGK w Dębowcu” - z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w roku 2022 w wysokości 950 000,00 zł oraz w roku 2023 kwotę 2 375 000,00 zł,

Dochody majątkowe dotyczące sprzedaży majątku dotyczą głównie sprzedaży drzewa z lasów gminnych oraz nieruchomości w miejscowościach Dębowiec, Majscowa, Wola Dębowiecka, Duląbka, Chrzastówka i Moderówka.

Planując wydatki budżetowe bieżące w kolejnych latach posłużono się przede wszystkim danymi

z wykonania wydatków z lat ubiegłych oraz ujęto zadania współfinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W ramach powyższego funduszu realizowane będą zadania pn.:

- „Remont drogi gminnej Nr 113286R Zarzecze (dz. nr ewid. 1937) w miejscowości Zarzecze” na kwotę 219 911,71 zł. Środki na jego realizację w wysokości 126 723,00 zł mają wpłynąć na rachunek gminy

w 2021 roku w związku z czym zostały one zaplanowane jako przychody roku 2022 (§ 950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy).

- „Remont drogi gminnej Nr 113267R Folusz – Dobrynia, w km 0+421 – 1+397 w miejscowości Folusz” na kwotę 527 039,99 zł. Środki na jego realizację w wysokości 316 224,00 zł stanowią dochody roku 2022.

Dodatkowo zaplanowano realizację Projektu pn.: „Laboratoria przyszłości” ze środków na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach wsparcia inwestycyjnych zadań dla jednostek samorządu terytorialnego polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury w wysokości 94 900,00 zł. Realizację tego projektu rozpoczęto w 2021 roku a zakończenie planuje się na pierwsze półrocze 2022 roku.

Wydatki majątkowe to m. in. zaplanowane do realizacji zadania finansowane z udziałem środków,

o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz zadania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

i Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych. Są to zadania:

1) „Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Dębowiec” które realizowane jest od 2020 roku a jego zakończenie planowane jest na rok 2023. Wydatki w roku 2022 planowane są w wysokości 698 057,00 zł a w 2023 roku w wysokości 474 050,99 zł. Środki na realizację zadania pochodzą z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

2) „Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki - Etap III” zadanie „Budowa sieci kanalizacyjnej

w miejscowościach Majscowa i Łazy Dębowieckie” – w roku 2022 w wysokości 2 416 478,68 zł,

3) pn.: „Budowa stacjonarnego punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z budową zaplecza gospodarczo - sanitarnego dla ZGK w Dębowcu” - dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W roku 2022 planowane wydatki z tego tytułu wynoszą 1 000 000,00 zł natomiast w roku 2023 - 2 500 000,00 zł.

4) pn.: „Dobudowa wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dębowiec”, które finansowane jest w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Łączna wartość zadania wynosi 1 200 000,00 zł z czego 200 000,00 pokryte będzie z wkładu

własnego a 1 000 000,00 zł

z dofinansowania. Realizacja zadania rozpoczęła się w 2021 roku w którym wydatki zaplanowano w wysokości 500 000,00 zł natomiast w roku 2022 zaplanowano kwotę 700 000,00 zł. Ponieważ środki wpłynęły na rachunek bankowy w roku 2020, kwotę 500 000,00 zł zaplanowano jako przychody roku 2022 w § 905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

5) Projekt pn.: „Budowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Dębowiec” w ramach, którego realizowanych będzie 9 zadań:

- „Budowa parkingu na działkach nr ewid. 334 i 308/2 wraz z remontem odcinka drogi w miejscowości Folusz”, którego realizacja rozpoczęła się w 2021 roku i będzie trwała do 2022 roku. Wartość zadania wynosi 240 000,00 zł,
- „Budowa parkingów wraz z zagospodarowaniem terenu wokół parkingów w miejscowości Folusz” – realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 260 000,00 zł,
- „Przebudowa dróg powiatowych Nr 1854R Jasło – Dębowiec – Folusz w miejscowościach Dębowiec i Folusz oraz Nr 1882R Droga przez wieś Dębowiec w miejscowości Dębowiec” – realizacja nastąpi w latach 2022 - 2023. Wartość zadania wynosi 325 025,57 zł,
- „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 166 w Foluszu” realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 100 000,00 zł.
- „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Foluszu” realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 150 000,00 zł,
- „Zagospodarowanie działki nr ewid. 3259 w celu utworzenia miejsca rekreacyjnego pn.: „Józefów” realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 170 000,00 zł,
- „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. 555 w miejscowości Duląbka oraz nr ewid. 1649 w miejscowości Łazy Dębowieckie” realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 200 000,00 zł,
- „Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z przebudową oraz termomodernizacją budynku komunalnego w Dębowcu celem stworzenia izby muzealnej dla Stowarzyszenia Miłośników Dębowca i Okolicy oraz Ochotniczej Straży Pożarnej” realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 200 000,00 zł,
- „Zagospodarowanie placu przy starej szkole oraz wokół pomnika Batalionu 2 Kompanii Dębowiec” realizacja nastąpi w 2022 roku. Wartość zadania wynosi 120 000,00 zł.

Zadania realizowane w ramach Projektu pn.: „Budowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Dębowiec” są finansowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Łączna wartość Projektu wynosi 1 765 025,57 zł. Środki na jego realizację wpłynęły na rachunek gminy w 2021 roku w związku z czym w roku 2022 i 2023

zaplanowano przychody (§ 905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach) w wysokości kolejno 1 616 000,00 zł i 125 025,57 zł.

Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach budżetu gminy w roku 2021 wynosi ponad 18%.

W celu zabezpieczenia środków na realizację przedsięwzięć zaplanowano w kolejnych latach pożyczkę z WFOŚ i GW w Rzeszowie na prefinansowanie na zadanie pn.: „Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Dębowiec” kwotę 354 776,00 zł,

Spląty otrzymanych i planowanych pożyczek na realizację zadań wodno – kanalizacyjnych przedstawiają się następująco:

Rok	Kwota razem
2022	113 311,73
2023	580 089,00
2024	113 204,00
2025	113 204,00
2026	113 204,00
2027	43 204,00
2028	43 204,00
2029	43 204,00

Powyższe zadania na które są zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia pożyczki w WFOŚ

iGW związane są z realizacją zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w związku z powyższym spłata rat kredytów i pożyczek udzielonych na te zadanie korzysta z włączeń zgodnie z art. 243 ust. 3 oraz 3 a ustawy. (część pożyczki w ramach Projektu pn. "Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki – Etap III" w wysokości 70 899,98 zł nie korzysta z powyższych wyłączeń)

Dodatkowo w roku 2022 zaplanowano kredyt w łącznej wysokości 2 525 000 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych kwotę 900 000,00 zł,
z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek kwotę 1 010 000,00 zł i na planowany deficyt kwotę 615 000,00 zł.

Spłata kredytu kształtuje się następująco:

- w 2025 roku – 420 000,00 zł,
- w 2026 roku – 420 000,00 zł,
- w 2027 roku – 420 000,00 zł,
- w 2028 roku – 420 000,00 zł,
- w 2029 roku – 420 000,00 zł,
- w 2030 roku – 425 000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu obliczono według warunków na jakich zostały zawarte umowy kredytowe oraz przyjęto założenie do obliczenia odsetek od planowanych kredytów i pożyczek średnią wartość oprocentowania około 3,5%.

Wynik budżetu w 2022 roku stanowi deficyt w wysokości 5 101 075,74 zł, który pokryty zostanie zaciągniętymi kredytami i pożyczkami, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W kolejnych latach wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości:

Rok	Wysokość nadwyżki
2023	2 455 063,43
2024	2 063 204,00

2025	1 733 204,00
2026	1 713 204,00
2027	1 456 944,00
2028	1 163 204,00
2029	1 338 204,00
2030	425 000,00

Nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę zadłużenia gminy z tytułu rat kredytów i pożyczek.

Na podstawie zawartych umów oraz planowanych kredytów i pożyczek oraz harmonogramów ich spłat, poziom zadłużenia gminy kształtuje się następująco:

Rok	Wysokość zadłużenia
na koniec 2022 roku	12 473 053,00
na koniec 2023 roku	9 892 964,00
na koniec 2024 roku	7 829 760,00
na koniec 2025 roku	6 096 556,00
na koniec 2026 roku	4 383 352,00

na koniec 2027 roku	2 926 408,00
na koniec 2028 roku	1 763 204,00
na koniec 2029 roku	425 000,00