

UCHWAŁA NR 52.XXXIX.2026

Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia 10 lipca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2026-2035

Na podstawie art. 231 ust. 1 w zw art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Miejska uchwala co następuje:

§1. W *Uchwale nr 69.XXIX.2025* Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 19.12.2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2026-2035 z późn. zmianami Rada Miejska w Debrznie wprowadza następujące zmiany:

1) Załącznik nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Debrzno na lata 2026-2035* otrzymuje treść w brzmieniu stanowiącym **Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały**;

2) Załącznik nr 2 - *Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Debrzno*, otrzymuje treść w brzmieniu stanowiącym **Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały**.

§2. Wykonanie niniejszej Uchwały Rada Miejska powierza się Burmistrz Debrzna.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Debrznie

Adam Łukaszewski

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 52.XXXIX.2026
z dnia 2026-07-10

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
2026	78 856 936,94	66 704 665,26	19 780 574,00	200 370,00	21 914 919,00	12 121 900,12	12 686 902,14	4 507 402,15	12 152 271,68	1 241 500,00	10 897 489,54
2027	68 623 461,00	67 739 804,68	20 848 725,00	211 190,00	23 098 325,00	10 509 591,00	13 071 973,68	4 777 846,00	883 656,32	0,00	883 656,32
2028	70 221 722,63	69 747 234,37	21 453 338,00	217 315,00	23 768 176,00	10 928 846,37	13 379 559,00	4 916 404,00	474 488,26	0,00	474 488,26
2029	71 796 693,00	71 796 693,00	22 354 031,00	223 400,00	24 433 685,00	11 031 390,00	13 754 187,00	5 054 063,00	0,00	0,00	0,00
2030	73 406 564,00	73 406 564,00	22 649 490,00	229 432,00	25 093 394,00	11 308 698,00	14 125 550,00	5 190 523,00	0,00	0,00	0,00
2031	75 241 728,00	75 241 728,00	23 215 727,00	235 168,00	25 720 729,00	11 591 415,00	14 478 689,00	5 320 286,00	0,00	0,00	0,00
2032	77 122 770,00	77 122 770,00	23 796 120,00	241 047,00	26 363 747,00	11 881 200,00	14 840 656,00	5 453 293,00	0,00	0,00	0,00
2033	79 050 839,00	79 050 839,00	24 391 023,00	247 073,00	27 022 841,00	12 178 230,00	15 211 672,00	5 589 625,00	0,00	0,00	0,00
2034	81 027 111,00	81 027 111,00	25 000 799,00	253 250,00	27 698 412,00	12 482 686,00	15 591 964,00	5 729 366,00	0,00	0,00	0,00
2035	83 052 788,00	83 052 788,00	25 625 819,00	259 581,00	28 390 872,00	12 794 753,00	15 981 763,00	5 872 600,00	0,00	0,00	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			
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
2026	83 737 306,81	67 159 602,84	30 970 139,22	0,00	0,00	2 023 467,98	0,00	0,00	0,00	16 577 703,97	16 577 703,97	229 293,00
2027	65 722 461,00	63 992 461,00	32 610 039,00	0,00	0,00	1 062 894,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00
2028	66 945 722,63	65 773 020,00	33 759 543,00	0,00	0,00	923 461,00	0,00	0,00	0,00	1 172 702,63	1 172 702,63	0,00
2029	67 779 314,31	67 502 903,00	34 907 367,00	0,00	0,00	759 360,00	0,00	0,00	0,00	276 411,31	276 411,31	0,00
2030	70 364 138,34	69 106 896,00	35 874 301,00	0,00	0,00	600 515,00	0,00	0,00	0,00	1 257 242,34	1 257 242,34	0,00
2031	72 941 728,00	70 785 449,00	36 857 257,00	0,00	0,00	480 310,00	0,00	0,00	0,00	2 156 279,00	2 156 279,00	0,00
2032	74 810 241,11	72 516 696,00	37 856 089,00	0,00	0,00	376 528,00	0,00	0,00	0,00	2 293 545,11	2 293 545,11	0,00
2033	76 650 839,00	74 282 309,00	38 870 632,00	0,00	0,00	270 496,00	0,00	0,00	0,00	2 368 530,00	2 368 530,00	0,00
2034	78 627 111,00	76 082 911,00	39 900 704,00	0,00	0,00	162 496,00	0,00	0,00	0,00	2 544 200,00	2 544 200,00	0,00
2035	80 641 759,00	77 920 554,00	40 946 102,00	0,00	0,00	54 248,00	0,00	0,00	0,00	2 721 205,00	2 721 205,00	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
2026	-4 880 369,87	0,00	7 661 369,87	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 631 369,87	2 880 369,87
2027	2 901 000,00	2 901 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 276 000,00	3 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 017 378,69	4 017 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 042 425,66	3 042 425,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 312 528,89	2 312 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 411 029,00	2 411 029,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2026	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 781 000,00	2 731 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 921 000,00	2 921 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 276 000,00	3 276 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 017 378,69	4 017 378,69	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042 425,66	3 042 425,66	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 528,89	2 312 528,89	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 411 029,00	2 411 029,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	25 080 362,24	0,00	-454 937,58	5 206 432,29
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 159 362,24	0,00	3 747 343,68	3 767 343,68
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 883 362,24	0,00	3 974 214,37	3 974 214,37
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 865 983,55	0,00	4 293 790,00	4 293 790,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 823 557,89	0,00	4 299 668,00	4 299 668,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 523 557,89	0,00	4 456 279,00	4 456 279,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 211 029,00	0,00	4 606 074,00	4 606 074,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 811 029,00	0,00	4 768 530,00	4 768 530,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 411 029,00	0,00	4 944 200,00	4 944 200,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 132 234,00	5 132 234,00

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
2026	8,71%	4,94%	11,61%	12,32%	TAK	TAK
2027	6,96%	8,23%	10,44%	11,15%	TAK	TAK
2028	7,14%	7,96%	8,85%	9,55%	TAK	TAK
2029	7,86%	8,32%	8,19%	8,89%	TAK	TAK
2030	5,87%	7,89%	7,74%	8,45%	TAK	TAK
2031	4,37%	7,76%	7,72%	8,42%	TAK	TAK
2032	4,12%	7,64%	7,49%	8,19%	TAK	TAK
2033	3,99%	7,54%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2034	3,74%	7,45%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2035	3,51%	7,38%	7,79%	7,79%	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
2026	1 998 643,48	1 998 643,48	1 747 142,56	9 011 857,35	9 011 857,35	8 089 449,47	3 126 577,54	3 126 577,54	2 772 259,72
2027	121 027,30	121 027,30	121 027,30	883 656,32	883 656,32	883 656,32	1 930 991,94	21 027,30	21 027,30
2028	217 377,37	217 377,37	217 377,37	474 488,26	474 488,26	474 488,26	2 172 905,95	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 567,86	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
2026	10 447 807,19	10 447 807,19	8 199 142,85	13 854 539,43	2 436 277,54	11 418 261,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 430 000,00	0,00	0,00	3 660 991,94	1 930 991,94	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	3 276 905,95	2 172 905,95	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 226 567,86	976 567,86	250 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	2 731 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 921 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 017 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 042 425,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 912 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 011 029,00	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 na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x 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 52.XXXIX.2026
z dnia 2026-07-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 709 560,02	13 854 539,43	3 660 991,94	3 276 905,95	1 226 567,86	22 019 005,18
1.a	- wydatki bieżące				10 043 811,27	2 436 277,54	1 930 991,94	2 172 905,95	976 567,86	7 516 743,29
1.b	- wydatki majątkowe				25 665 748,75	11 418 261,89	1 730 000,00	1 104 000,00	250 000,00	14 502 261,89
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:				22 249 083,08	11 507 427,80	3 360 991,94	2 972 905,95	976 567,86	18 817 893,55
1.1.1	- wydatki bieżące				10 043 811,27	2 436 277,54	1 930 991,94	2 172 905,95	976 567,86	7 516 743,29
1.1.1.2	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - Grant dla SP Debrzno - Zwiększenie szans na sukces edukacyjny uczniów o najniższych wynikach egzaminów zewnętrznych	SZKOŁA PODSTAWOWA W DEBRZNIE	2024	2026	749 094,36	324 884,60	0,00	0,00	0,00	324 884,60
1.1.1.3	Przedszkola Marzeń w Gminie Debrzno - Wsparcie na rzecz wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I CIERZNIE	2024	2026	1 545 537,95	398 368,14	0,00	0,00	0,00	398 368,14
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	123 010,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	RAZEM w GÓRĘ - projekt edukacyjny dla szkół wiejskich gminy Debrzno - projekt edukacyjny dla szkół wiejskich gminy Debrzno	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I CIERZNIE	2024	2026	1 009 545,05	391 056,52	0,00	0,00	0,00	391 056,52
1.1.1.6	Projekt "Mój cel - praca". - Poprawa jakości mieszkańców	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	391 600,00	231 366,74	23 007,30	0,00	0,00	254 374,04
1.1.1.7	Projekt "Nastaw się na rozwój" - Poprawa jakości życia mieszkańców	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I CIERZNIE	2025	2029	3 392 144,75	1 090 601,54	880 441,25	877 111,00	467 027,54	3 315 181,33
1.1.1.8	Usługi społeczne i zdrowotne dla mieszkańców korzystających z Centrum Mieszkań Treningowych i Wspomaganych w Gminie Debrzno - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2027	2029	2 398 797,22	0,00	927 543,39	961 713,51	509 540,32	2 398 797,22
1.1.1.9	Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II Działania aktywizujące lokalną społeczność obszaru rewitalizacji - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2028	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.1.1.10	Centrum Wsparcia Rodziny - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2028	334 081,44	0,00	100 000,00	234 081,44	0,00	334 081,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 205 271,81	9 071 150,26	1 430 000,00	800 000,00	0,00	11 301 150,26
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	751 192,98	166 571,43	0,00	0,00	0,00	166 571,43
1.1.2.3	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania Pałacu w Boboszewie na cele społeczne (mieszkania treningowe i wspomagane) wraz z zagospodarowaniem terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	9 224 078,83	8 904 578,83	0,00	0,00	0,00	8 904 578,83
1.1.2.4	Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II - Utworzenie Centrum Aktywności "Stara Kuźnia" - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2028	1 600 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	1 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II Infrastruktura społeczna- Dopuszczenie pomieszczeń budynku Centrum Usług Społecznych - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej komunalnego wielorodzinnego budynku mieszkalnego przy ul. Długiej 7 - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00
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				13 460 476,94	2 347 111,63	300 000,00	304 000,00	250 000,00	3 201 111,63
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 460 476,94	2 347 111,63	300 000,00	304 000,00	250 000,00	3 201 111,63
1.3.2.1	Dokumentacja i budowa świetlicy wiejskiej w Uniechówku - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIEJSKI	2015	2026	487 000,00	487 000,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji i budowa świetlicy w Buchowie. - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIEJSKI	2015	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w aglomeracji Debrzno. - Gospodarka wodno-ściekowa	URZĄD MIEJSKI	2016	2029	8 916 150,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	750 000,00
1.3.2.9	Budowa boiska sportowego, placu zabaw, zestawu tablic informacyjnych i ścieżki edukacyjnej w Główniej - Zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu i prowadzenia zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży.	URZĄD MIEJSKI	2023	2028	104 000,00	0,00	50 000,00	54 000,00	0,00	104 000,00
1.3.2.13	Budowa infrastruktury turystycznej w Debrznie - Rozwój turystyki i promocja Gminy	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	3 653 326,94	1 560 111,63	0,00	0,00	0,00	1 560 111,63

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Debrznie
Adam Łukaszewski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 94 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 94 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 94 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 26 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 68 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	78 762 936,94	+94 000,00	78 856 936,94
Dochody bieżące	66 610 665,26	+94 000,00	66 704 665,26
Dotacje bieżące	12 027 900,12	+94 000,00	12 121 900,12
Wydatki ogółem	83 643 306,81	+94 000,00	83 737 306,81
Wydatki bieżące	67 133 602,84	+26 000,00	67 159 602,84
Wynagrodzenia i pochodne	31 471 639,22	-501 500,00	30 970 139,22
Pozostałe wydatki bieżące	33 638 495,64	+527 500,00	34 165 995,64
Wydatki majątkowe	16 509 703,97	+68 000,00	16 577 703,97

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	67 570 318,00	+169 486,68	67 739 804,68
2028	69 529 857,00	+217 377,37	69 747 234,37

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+883 656,32	883 656,32
2028	0,00	+474 488,26	474 488,26

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	676 857,00	+1 053 143,00	1 730 000,00
2028	480 837,00	+691 865,63	1 172 702,63

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Debrzno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Debrzno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 731 000,00	0,00	2 731 000,00
2027	2 921 000,00	0,00	2 921 000,00
2028	3 276 000,00	0,00	3 276 000,00
2029	4 017 378,69	0,00	4 017 378,69
2030	3 042 425,66	0,00	3 042 425,66
2031	1 900 000,00	400 000,00	2 300 000,00
2032	1 912 528,89	400 000,00	2 312 528,89
2033	2 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00
2034	2 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00
2035	2 011 029,00	400 000,00	2 411 029,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno na lata 2026-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	8,71%	11,61%	TAK	12,32%	TAK
2027	6,96%	10,44%	TAK	11,15%	TAK
2028	7,14%	8,85%	TAK	9,55%	TAK
2029	7,86%	8,19%	TAK	8,89%	TAK
2030	5,87%	7,74%	TAK	8,45%	TAK
2031	4,37%	7,72%	TAK	8,42%	TAK
2032	4,12%	7,49%	TAK	8,19%	TAK
2033	3,99%	7,53%	TAK	7,53%	TAK
2034	3,74%	7,91%	TAK	7,91%	TAK
2035	3,51%	7,79%	TAK	7,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Debrzno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II Działania aktywizujące lokalną społeczność obszaru rewitalizacji – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
2. Centrum Wsparcia Rodziny – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 334 081,44 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania

wynosi 334 081,44 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

3. Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II - Utworzenie Centrum Aktywności "Stara Kuźnia" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 600 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
4. Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II Infrastruktura społeczna-Doposażenie pomieszczeń budynku Centrum Usług Społecznych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
5. Poprawa efektywności energetycznej komunalnego wielorodzinnego budynku mieszkalnego przy ul. Długiej 7 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 380 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 380 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 830 991,94	+100 000,00	1 930 991,94
2028	1 838 824,51	+334 081,44	2 172 905,95

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	300 000,00	+1 430 000,00	1 730 000,00
2028	304 000,00	+800 000,00	1 104 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.


Przewodniczący
Rady Miejskiej w Debrznie
Adam Łukaszewski