

UCHWAŁA NR 63.XLI.2026

Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia 28 września 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 w Debrznie 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 63.XLI.2026
z dnia 2026-09-28

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
2026	79 843 280,84	68 163 010,37	19 780 574,00	200 370,00	21 914 919,00	13 413 712,88	12 853 434,49	4 507 402,15	11 680 270,47	1 241 500,00	10 425 488,33
2027	69 270 661,00	67 864 804,68	20 848 725,00	211 190,00	23 098 325,00	10 509 591,00	13 196 973,68	4 777 846,00	1 405 856,32	200 000,00	1 205 856,32
2028	70 253 722,63	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	506 488,26	0,00	506 488,26
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	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			
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	83 523 650,71	68 658 990,18	30 901 906,69	0,00	0,00	2 023 467,98	0,00	0,00	0,00	14 864 660,53	14 864 660,53	370 608,00
2027	66 969 661,00	63 777 461,00	32 610 039,00	0,00	0,00	972 894,00	0,00	0,00	0,00	3 192 200,00	3 192 200,00	0,00
2028	66 977 722,63	65 709 060,00	33 759 543,00	0,00	0,00	859 501,00	0,00	0,00	0,00	1 268 662,63	1 268 662,63	0,00
2029	67 779 314,31	67 438 943,00	34 907 367,00	0,00	0,00	695 400,00	0,00	0,00	0,00	340 371,31	340 371,31	0,00
2030	70 364 138,34	69 042 936,00	35 874 301,00	0,00	0,00	536 555,00	0,00	0,00	0,00	1 321 202,34	1 321 202,34	0,00
2031	73 221 728,00	70 727 885,00	36 857 257,00	0,00	0,00	422 746,00	0,00	0,00	0,00	2 493 843,00	2 493 843,00	0,00
2032	75 090 241,11	72 471 924,00	37 856 089,00	0,00	0,00	331 756,00	0,00	0,00	0,00	2 618 317,11	2 618 317,11	0,00
2033	76 930 839,00	74 250 329,00	38 870 632,00	0,00	0,00	238 516,00	0,00	0,00	0,00	2 680 510,00	2 680 510,00	0,00
2034	78 907 111,00	76 063 723,00	39 900 704,00	0,00	0,00	143 308,00	0,00	0,00	0,00	2 843 388,00	2 843 388,00	0,00
2035	80 921 759,00	77 914 158,00	40 946 102,00	0,00	0,00	47 852,00	0,00	0,00	0,00	3 007 601,00	3 007 601,00	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	-3 680 369,87	0,00	6 461 369,87	0,00	0,00	0,00	0,00	6 431 369,87	3 680 369,87
2027	2 301 000,00	2 301 000,00	620 000,00	600 000,00	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	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 032 528,89	2 032 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 131 029,00	2 131 029,00	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	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 528,89	2 032 528,89	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 029,00	2 131 029,00	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	
	łącznie 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	23 080 362,24	0,00	-495 979,81	5 965 390,06
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 759 362,24	0,00	4 087 343,68	4 107 343,68
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 483 362,24	0,00	4 038 174,37	4 038 174,37
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 465 983,55	0,00	4 357 750,00	4 357 750,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 423 557,89	0,00	4 363 628,00	4 363 628,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 403 557,89	0,00	4 513 843,00	4 513 843,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 371 029,00	0,00	4 650 846,00	4 650 846,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 251 029,00	0,00	4 800 510,00	4 800 510,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 131 029,00	0,00	4 963 388,00	4 963 388,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 138 630,00	5 138 630,00

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	8,68%	4,91%	11,61%	12,32%	TAK	TAK
2027	6,79%	8,65%	10,44%	11,14%	TAK	TAK
2028	7,03%	7,96%	8,90%	9,61%	TAK	TAK
2029	7,76%	8,32%	8,24%	8,95%	TAK	TAK
2030	5,76%	7,89%	7,80%	8,51%	TAK	TAK
2031	3,84%	7,76%	7,77%	8,48%	TAK	TAK
2032	3,62%	7,64%	7,54%	8,25%	TAK	TAK
2033	3,53%	7,54%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2034	3,30%	7,45%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2035	3,10%	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	2 383 719,88	2 383 719,88	2 091 775,89	8 450 346,20	8 450 346,20	7 568 246,78	3 542 980,82	3 542 980,82	3 124 992,87
2027	121 027,30	121 027,30	121 027,30	1 083 656,32	1 083 656,32	1 083 656,32	2 053 191,94	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	2 204 905,95	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
			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	9 697 062,55	9 697 062,55	7 669 840,16	14 954 338,21	2 852 680,82	12 101 657,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 798 528,31	2 798 528,31	0,00	5 300 395,20	2 121 591,94	3 178 803,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	3 377 905,95	2 273 905,95	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 296 167,86	1 046 167,86	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	70 200,00	70 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	70 800,00	70 800,00	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 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	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 w celu realizacji 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.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Debrznie
Adam Łukaszewski

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 63.XLI.2026
z dnia 2026-09-28

kwoty w zł

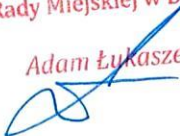
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 760 362,06	14 954 338,21	5 300 395,20	3 377 905,95	1 296 167,86	70 200,00
1.a	- wydatki bieżące				10 962 414,55	2 852 680,82	2 121 591,94	2 273 905,95	1 046 167,86	70 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 797 947,51	12 101 657,39	3 178 803,26	1 104 000,00	250 000,00	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:				24 670 363,32	12 405 979,73	4 851 720,25	3 004 905,95	976 567,86	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 614 414,55	2 852 680,82	2 053 191,94	2 204 905,95	976 567,86	0,00
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	2028	926 860,00	348 450,24	122 200,00	32 000,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	135 310,50	12 300,00	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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.1.1.11	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	380 537,64	380 537,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 055 948,77	9 553 298,91	2 798 528,31	800 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	738 892,98	154 271,43	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2027	9 863 047,98	8 524 041,19	1 019 506,79	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	70 800,00	25 069 807,22
1.a	70 800,00	8 435 346,57
1.b	0,00	16 634 460,65
1.1	0,00	21 239 173,79
1.1.1	0,00	8 087 346,57
1.1.1.2	0,00	502 650,24
1.1.1.3	0,00	398 368,14
1.1.1.4	0,00	12 300,00
1.1.1.5	0,00	391 056,52
1.1.1.6	0,00	254 374,04
1.1.1.7	0,00	3 315 181,33
1.1.1.8	0,00	2 398 797,22
1.1.1.9	0,00	100 000,00
1.1.1.10	0,00	334 081,44
1.1.1.11	0,00	380 537,64
1.1.2	0,00	13 151 827,22
1.1.2.2	0,00	154 271,43
1.1.2.3	0,00	9 543 547,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	0,00
1.1.2.5	Rewitalizacja Śródmieścia w Debrznie etap II Infrastruktura społeczna- Doposażenie 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	0,00
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	0,00
1.1.2.7	Przebudowa wraz z małą infrastrukturą istniejących kąpielisk wraz z małą infrastrukturą przy jeziorach Staw Miejski i Żuczek z działania RLKS FE dla Pomorza 2021-2027 - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	1 224 007,81	874 986,29	349 021,52	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				14 089 998,74	2 548 358,48	448 674,95	373 000,00	319 600,00	70 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				348 000,00	0,00	68 400,00	69 000,00	69 600,00	70 200,00
1.3.1.1	Ugoda KOWR - Grzymistaw, Strieczona - Społeczny	URZĄD MIEJSKI	2027	2031	348 000,00	0,00	68 400,00	69 000,00	69 600,00	70 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 741 998,74	2 548 358,48	380 274,95	304 000,00	250 000,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2.14	Przebudowa wraz z małą infrastrukturą istniejących kąpielisk wraz z małą infrastrukturą przy jeziorach Staw Miejski i Żuczek z działania RLKS FE dla Pomorza 2021-2027 - Poprawa jakości życia mieszkańcom	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	281 521,80	201 246,85	80 274,95	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	1 600 000,00
1.1.2.5	0,00	250 000,00
1.1.2.6	0,00	380 000,00
1.1.2.7	0,00	1 224 007,81
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	70 800,00	3 830 633,43
1.3.1	70 800,00	348 000,00
1.3.1.1	70 800,00	348 000,00
1.3.2	0,00	3 482 633,43
1.3.2.1	0,00	487 000,00
1.3.2.3	0,00	300 000,00
1.3.2.4	0,00	750 000,00
1.3.2.9	0,00	104 000,00
1.3.2.13	0,00	1 560 111,63
1.3.2.14	0,00	281 521,80

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 28 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 007 128,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 957 618,35 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 49 509,94 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 192 871,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 976 056,12 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 168 927,83 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 680 369,87 zł.

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	78 836 152,55	+1 007 128,29	79 843 280,84
Dochody bieżące	67 205 392,02	+957 618,35	68 163 010,37
Dotacje bieżące	12 593 626,88	+820 086,00	13 413 712,88
Pozostałe	12 715 902,14	+137 532,35	12 853 434,49
Dochody majątkowe	11 630 760,53	+49 509,94	11 680 270,47
Wydatki ogółem	83 716 522,42	-192 871,71	83 523 650,71
Wydatki bieżące	67 682 934,06	+976 056,12	68 658 990,18
Wynagrodzenia i pochodne	30 980 255,22	-78 348,53	30 901 906,69
Pozostałe wydatki bieżące	34 679 210,86	+1 054 404,65	35 733 615,51
Wydatki majątkowe	16 033 588,36	-1 168 927,83	14 864 660,53
Wynik budżetu	-4 880 369,87	+1 200 000,00	-3 680 369,87

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych.

Na zwiększenie dochodów majątkowych składa się zwiększenie planowanej sprzedaży majątku oraz zwiększenie dochodów z dotacji związanych z realizacją z wieloletnich zadań inwestycyjnych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 083 656,32	+322 200,00	1 405 856,32
2028	474 488,26	+32 000,00	506 488,26

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	63 863 861,00	-86 400,00	63 777 461,00
2028	65 769 420,00	-60 360,00	65 709 060,00
2029	67 499 303,00	-60 360,00	67 438 943,00
2030	69 103 296,00	-60 360,00	69 042 936,00
2031	70 782 209,00	-54 324,00	70 727 885,00
2032	72 514 176,00	-42 252,00	72 471 924,00
2033	74 280 509,00	-30 180,00	74 250 329,00

2034	76 081 831,00	-18 108,00	76 063 723,00
2035	77 920 194,00	-6 036,00	77 914 158,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 183 600,00	+1 008 600,00	3 192 200,00
2028	1 176 302,63	+92 360,00	1 268 662,63
2029	280 011,31	+60 360,00	340 371,31
2030	1 260 842,34	+60 360,00	1 321 202,34
2031	2 159 519,00	+334 324,00	2 493 843,00
2032	2 296 065,11	+322 252,00	2 618 317,11
2033	2 370 330,00	+310 180,00	2 680 510,00
2034	2 545 280,00	+298 108,00	2 843 388,00
2035	2 721 565,00	+286 036,00	3 007 601,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 059 294,00	-86 400,00	972 894,00
2028	919 861,00	-60 360,00	859 501,00
2029	755 760,00	-60 360,00	695 400,00
2030	596 915,00	-60 360,00	536 555,00
2031	477 070,00	-54 324,00	422 746,00
2032	374 008,00	-42 252,00	331 756,00
2033	268 696,00	-30 180,00	238 516,00
2034	161 416,00	-18 108,00	143 308,00
2035	53 888,00	-6 036,00	47 852,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 200 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 661 369,87	-1 200 000,00	6 461 369,87
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
Wolne środki	5 631 369,87	+800 000,00	6 431 369,87

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+600 000,00	600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2031	2 300 000,00	-280 000,00	2 020 000,00
2032	2 312 528,89	-280 000,00	2 032 528,89
2033	2 400 000,00	-280 000,00	2 120 000,00
2034	2 400 000,00	-280 000,00	2 120 000,00
2035	2 411 029,00	-280 000,00	2 131 029,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 600 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2031-2035. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2031	600 000,00	0,00	120 000,00	480 000,00
2032	480 000,00	0,00	120 000,00	360 000,00
2033	360 000,00	0,00	120 000,00	240 000,00
2034	240 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00
2035	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Debrno 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 Debrno

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	120 000,00	2 020 000,00
2032	1 912 528,89	120 000,00	2 032 528,89
2033	2 000 000,00	120 000,00	2 120 000,00
2034	2 000 000,00	120 000,00	2 120 000,00
2035	2 011 029,00	120 000,00	2 131 029,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrno 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	8,68%	11,61%	TAK	12,32%	TAK
2027	6,79%	10,44%	TAK	11,14%	TAK
2028	7,03%	8,90%	TAK	9,61%	TAK
2029	7,76%	8,24%	TAK	8,95%	TAK
2030	5,76%	7,80%	TAK	8,51%	TAK

2031	3,84%	7,77%	TAK	8,48%	TAK
2032	3,62%	7,54%	TAK	8,25%	TAK
2033	3,53%	7,59%	TAK	7,59%	TAK
2034	3,30%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2035	3,10%	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. Ugoda KOWR - Grzymisław, Strzeczona – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2031. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 348 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 348 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.
2. Przebudowa wraz z małą infrastrukturą istniejących kąpielisk wraz z małą infrastrukturą przy jeziorach Staw Miejski i Żuczek z działania RLKS FE dla Pomorza 2021-2027 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 281 521,80 zł, w tym w 2026 r. – 201 246,85 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 281 521,80 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - Grant dla SP Debrzno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 177 765,64 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 23 565,64 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 154 200,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
 - 2) Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania Pałacu w Boboszewie na cele społeczne (mieszkania treningowe i wspomagane) wraz z zagospodarowaniem terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 019 506,79 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 019 506,79 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 3) Przebudowa wraz z małą infrastrukturą istniejących kąpielisk wraz z małą infrastrukturą przy jeziorach Staw Miejski i Żuczek z działania RLKS FE dla Pomorza 2021-2027 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 281 521,80 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 201 246,85 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 80 274,95 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2029 roku na 2031 rok.

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]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 829 115,18	+23 565,64	2 852 680,82
2027	1 930 991,94	+190 600,00	2 121 591,94
2028	2 172 905,95	+101 000,00	2 273 905,95
2029	976 567,86	+69 600,00	1 046 167,86
2030	0,00	+70 200,00	70 200,00
2031	0,00	+70 800,00	70 800,00

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	2 159 296,47	+1 019 506,79	3 178 803,26

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