UCHWAŁA NR 75.XLIII.2026

Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia 26 października 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 Burmistrz Debrzna.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca Rady Miejskiej w Debrznie

Dorota Rybicka

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 75.XLIII.2026
z dnia 2026-10-26

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	73 665 841,73	69 242 726,63	19 780 574,00	200 370,00	21 914 919,00	14 427 429,14	12 919 434,49	4 507 402,15	4 423 115,10	1 241 500,00	3 168 332,96
2027	77 017 175,81	68 081 306,33	20 848 725,00	211 190,00	23 098 325,00	10 726 092,65	13 196 973,68	4 777 846,00	8 935 869,48	200 000,00	8 735 869,48
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	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
2026	77 346 211,60	69 705 754,56	30 923 125,97	0,00	0,00	2 023 467,98	0,00	0,00	0,00	7 640 457,04	7 640 457,04	370 608,00
2027	74 716 175,81	63 993 962,65	32 610 039,00	0,00	0,00	972 894,00	0,00	0,00	0,00	10 722 213,16	10 722 213,16	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:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)]			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 zaciągnięciem 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	
	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	23 080 362,24	0,00	-463 027,93	5 998 341,94
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	8,67%	5,02%	11,61%	12,32%	TAK	TAK
2027	6,79%	8,99%	10,45%	11,16%	TAK	TAK
2028	7,03%	7,96%	8,97%	9,67%	TAK	TAK
2029	7,76%	8,32%	8,31%	9,01%	TAK	TAK
2030	5,76%	7,89%	7,86%	8,57%	TAK	TAK
2031	3,84%	7,76%	7,84%	8,54%	TAK	TAK
2032	3,62%	7,64%	7,61%	8,31%	TAK	TAK
2033	3,53%	7,54%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2034	3,30%	7,45%	8,01%	8,01%	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	2 483 888,14	2 483 888,14	2 198 495,31	1 114 692,54	1 114 692,54	1 061 057,05	3 674 169,95	3 674 169,95	3 231 712,29
2027	337 528,95	337 528,95	313 385,03	8 613 669,48	8 613 669,48	7 774 407,80	2 468 306,19	436 141,55	394 848,05
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	2 383 004,39	2 383 004,39	1 162 650,43	7 771 469,18	2 983 869,95	4 787 599,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 328 541,47	10 328 541,47	6 690 751,48	13 177 122,61	2 468 306,19	10 708 816,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	3 308 905,95	2 204 905,95	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata 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 spłaty 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.

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Dobrznie
Dorota Rybicka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 75.XLIII.2026
z dnia 2026-10-26

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)				39 174 620,44	7 771 469,18	13 177 122,61	3 308 905,95	1 226 567,86	25 484 065,60
1.a	- wydatki bieżące				11 160 717,93	2 983 869,95	2 468 306,19	2 204 905,95	976 567,86	8 633 649,95
1.b	- wydatki majątkowe				28 013 902,51	4 787 599,23	10 708 816,42	1 104 000,00	250 000,00	16 850 415,65
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:				25 432 621,70	5 223 110,70	12 796 847,66	3 004 905,95	976 567,86	22 001 432,17
1.1.1	- wydatki bieżące				11 160 717,93	2 983 869,95	2 468 306,19	2 204 905,95	976 567,86	8 633 649,95
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	502 650,24
1.1.1.3	Przedszkola Marzeń w Gminie Debrzno - Wsparcie na rzecz wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚC 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	135 310,50	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.1.1.5	RAZEM w GÓRĘ - projekt edukacyjny dla szkół wiejskich gminy Debrzno - projekt edukacyjny dla szkół wiejskich gminy Debrzno	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚC 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 PRZEDSIĘBIORCZOŚC 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
1.1.1.11	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	2027	380 537,64	164 035,99	216 501,65	0,00	0,00	380 537,64
1.1.1.12	Przedszkola w Gminie Debrzno	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚC I CIERZNIE	2026	2027	546 303,38	347 690,78	198 612,60	0,00	0,00	546 303,38
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 271 903,77	2 239 240,75	10 328 541,47	800 000,00	0,00	13 367 782,22
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	738 892,98	154 271,43	0,00	0,00	0,00	154 271,43

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						
1.1.2.3	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	994 028,03	8 549 519,95	0,00	0,00	9 543 547,98
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
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	250 000,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej komunalnego wielorodzinnego budynku mieszkalnego przy ul. Długiej 7 - Poprawa jakości życie mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00
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	1 224 007,81
1.1.2.8	Przedszkola w Gminie Debrzno	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚC I CIERZNIE	2026	2027	215 955,00	215 955,00	0,00	0,00	0,00	215 955,00
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				13 741 998,74	2 548 358,48	380 274,95	304 000,00	250 000,00	3 482 633,43
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 741 998,74	2 548 358,48	380 274,95	304 000,00	250 000,00	3 482 633,43
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 Głównej - 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
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	281 521,80

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka

za organ stanowiący Dorota Rybicka
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.26

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 577 854,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 383 494,91 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 194 359,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 577 854,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 350 543,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 227 311,38 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	**73 087 987,32**	**+577 854,41**	**73 665 841,73**
Dochody bieżące	**68 859 231,72**	**+383 494,91**	**69 242 726,63**
Dotacje bieżące	14 109 934,23	+317 494,91	14 427 429,14
Pozostałe	12 853 434,49	+66 000,00	12 919 434,49
Dochody majątkowe	**4 228 755,60**	**+194 359,50**	**4 423 115,10**
Wydatki ogółem	**76 768 357,19**	**+577 854,41**	**77 346 211,60**
Wydatki bieżące	**69 355 211,53**	**+350 543,03**	**69 705 754,56**
Wynagrodzenia i pochodne	30 949 006,69	-25 880,72	30 923 125,97
Pozostałe wydatki bieżące	36 382 736,86	+376 423,75	36 759 160,61
Wydatki majątkowe	**7 413 145,66**	**+227 311,38**	**7 640 457,04**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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	120 000,00	2 020 000,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.26

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 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	8,67%	11,61%	TAK	12,32%	TAK
2027	6,79%	10,45%	TAK	11,16%	TAK
2028	7,03%	8,97%	TAK	9,67%	TAK
2029	7,76%	8,31%	TAK	9,01%	TAK
2030	5,76%	7,86%	TAK	8,57%	TAK
2031	3,84%	7,84%	TAK	8,54%	TAK
2032	3,62%	7,61%	TAK	8,31%	TAK
2033	3,53%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2034	3,30%	8,01%	TAK	8,01%	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. Przedszkola w Gminie Debrzno – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 546 303,38 zł, w tym w 2026 r. – 347 690,78 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 546 303,38 zł. Jednostką realizującą jest INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚCI CIERZNIE.
2. Przedszkola w Gminie Debrzno – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 215 955,00 zł, w tym w 2026 r. – 215 955,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 215 955,00 zł. Jednostką realizującą jest INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚCI CIERZNIE.

- Powyższe dwie pozycje dotyczą całościowej realizacji projektu Przedszkola w Gminie Debrzno zaplanowanego na lata 2026-2027 zarówno w części bieżącej (2026-2027) jak i majątkowej (wyłącznie w 2026) - 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.):

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]
2026	2 636 179,17	+347 690,78	2 983 869,95
2027	2 269 693,59	+198 612,60	2 468 306,19

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]

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.26

2026	4 571 644,23	+215 955,00	4 787 599,23

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.

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.26