

UCHWAŁA NR 10.XXXI.2026

Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia 30 stycznia 2026 r. r.

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

Na podstawie art. 231 ust. 1 w zw. z przepisami 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 uchwała 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) w *Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Debrzno*, stanowiącym Załącznik nr 2 do zmienianej Uchwały – wprowadza się zmiany w brzmieniu stanowiącym **Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały**.

§2. Wykonanie niniejszej Uchwały Rada Miejska w Debrznie powierza 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 10.XXXI.2026
z dnia 2026-01-30

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	
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	76 463 997,49	64 573 897,95	19 780 574,00	200 370,00	21 914 919,00	10 369 597,48	12 308 437,47	4 507 402,15	11 890 099,54	1 241 500,00	10 648 599,54	
2027	67 570 318,00	67 570 318,00	20 848 725,00	211 190,00	23 098 325,00	10 409 591,00	13 002 487,00	4 777 846,00	0,00	0,00	0,00	
2028	69 529 857,00	69 529 857,00	21 453 338,00	217 315,00	23 768 176,00	10 711 469,00	13 379 559,00	4 916 404,00	0,00	0,00	0,00	
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			
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		
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	80 126 222,49	65 417 314,92	31 479 871,71	0,00	0,00	2 036 000,00	0,00	0,00	0,00	14 708 907,57	14 708 907,57	175 000,00
2027	64 669 318,00	63 992 461,00	32 610 039,00	0,00	0,00	1 062 894,00	0,00	0,00	0,00	676 857,00	676 857,00	0,00
2028	66 253 857,00	65 773 020,00	33 759 543,00	0,00	0,00	923 461,00	0,00	0,00	0,00	480 837,00	480 837,00	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:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	-3 662 225,00	0,00	6 443 225,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 413 225,00	1 662 225,00	
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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	44	44.1	45	45.1	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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	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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Kwota długu ^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	-843 416,97	3 599 808,03	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 159 362,24	0,00	3 577 857,00	3 597 857,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 883 362,24	0,00	3 756 837,00	3 756 837,00	
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	8,79%	4,57%	11,61%	12,35%	TAK	TAK
2027	6,97%	8,12%	10,39%	11,13%	TAK	TAK
2028	7,14%	7,96%	8,78%	9,52%	TAK	TAK
2029	7,86%	8,32%	8,12%	8,85%	TAK	TAK
2030	5,87%	7,89%	7,68%	8,41%	TAK	TAK
2031	4,37%	7,76%	7,65%	8,39%	TAK	TAK
2032	4,12%	7,64%	7,42%	8,16%	TAK	TAK
2033	3,99%	7,54%	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2034	3,74%	7,45%	7,89%	7,89%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	1 842 533,48	1 842 533,48	1 591 032,56	9 167 967,35	9 167 967,35	7 926 588,74	3 126 577,54	3 126 577,54	2 773 910,42
2027	21 027,30	21 027,30	21 027,30	0,00	0,00	0,00	903 448,55	21 027,30	21 027,30
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 111,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467 027,54	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	7 880 172,12	13 517 759,99	2 436 277,54	11 081 482,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 203 448,55	903 448,55	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 181 111,00	877 111,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	717 027,54	467 027,54	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:					Wydatki bieżące podlegające 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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.

* 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 10.XXXI.2026
z dnia 2026-01-30

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)				30 461 134,42	13 517 759,99	1 203 448,55	1 181 111,00	717 027,54	16 619 347,08
1.a	- wydatki bieżące				7 210 932,61	2 436 277,54	903 448,55	877 111,00	467 027,54	4 683 864,63
1.b	- wydatki majątkowe				23 250 201,81	11 081 482,45	300 000,00	304 000,00	250 000,00	11 935 482,45
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:				17 186 204,42	11 507 427,80	903 448,55	877 111,00	467 027,54	13 755 014,89
1.1.1	- wydatki bieżące				7 210 932,61	2 436 277,54	903 448,55	877 111,00	467 027,54	4 683 864,63
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
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 975 271,81	9 071 150,26	0,00	0,00	0,00	9 071 150,26
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
1.2	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				13 274 930,00	2 010 332,19	300 000,00	304 000,00	250 000,00	2 864 332,19
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 274 930,00	2 010 332,19	300 000,00	304 000,00	250 000,00	2 864 332,19
1.3.2.1	Dokumentacja i budowa świetlicy wiejskiej w Uniechówku - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIEJSKI	2015	2026	450 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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

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						
1.3.2.4	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	3 504 780,00	1 410 332,19	0,00	0,00	0,00	1 410 332,19

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 30 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 262 604,38 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 54 494,38 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 208 110,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 331 604,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 098 372,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 233 231,43 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 662 225,00 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	76 201 393,11	+262 604,38	76 463 997,49
Dochody bieżące	64 519 403,57	+54 494,38	64 573 897,95
Dotacje bieżące	10 357 043,10	+12 554,38	10 369 597,48
Pozostałe	12 266 497,47	+41 940,00	12 308 437,47
Dochody majątkowe	11 681 989,54	+208 110,00	11 890 099,54
Wydatki ogółem	78 794 618,11	+1 331 604,38	80 126 222,49
Wydatki bieżące	64 318 941,97	+1 098 372,95	65 417 314,92
Wynagrodzenia i pochodne	31 476 871,71	+3 000,00	31 479 871,71
Pozostałe wydatki bieżące	30 806 070,26	+1 095 372,95	31 901 443,21
Wydatki majątkowe	14 475 676,14	+233 231,43	14 708 907,57
Wynik budżetu	-2 593 225,00	-1 069 000,00	-3 662 225,00

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 zwiększono o 1 069 000,00 zł i po zmianach wynoszą 6 443 225,00 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	5 374 225,00	+1 069 000,00	6 443 225,00
Wolne środki	3 344 225,00	+1 069 000,00	4 413 225,00

Źródło: opracowanie własne.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splatą 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	8,79%	11,61%	TAK	12,35%	TAK
2027	6,97%	10,39%	TAK	11,13%	TAK
2028	7,14%	8,78%	TAK	9,52%	TAK
2029	7,86%	8,12%	TAK	8,85%	TAK
2030	5,87%	7,68%	TAK	8,41%	TAK
2031	4,37%	7,65%	TAK	8,39%	TAK
2032	4,12%	7,42%	TAK	8,16%	TAK
2033	3,99%	7,47%	TAK	7,47%	TAK
2034	3,74%	7,89%	TAK	7,89%	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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

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 limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 186 944,44 zł;
 - 2) Przedszkola Marzeń w Gminie Debrzno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 368 240,14 zł;
 - 3) RAZEM w GÓRĘ - projekt edukacyjny dla szkół wiejskich gminy Debrzno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 166 325,18 zł;
 - 4) Projekt "Mój cel - praca". – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 26 966,04 zł;
 - 5) Projekt "Nastaw się na rozwój" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 209 001,84 zł;
 - 6) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 154 271,43 zł.

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	1 478 799,90	+957 477,64	2 436 277,54

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]
2026	10 927 211,02	+154 271,43	11 081 482,45

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