**UCHWAŁA NR .....**

**RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 26 października 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębnica Kaszubska na lata 2026-2038**

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483[1)]) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662, 912 i 1273; z 2023 r. poz. 1688) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** 1. W uchwale nr XIX/234/2025 z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębnica Kaszubska na lata 2026-2038 wprowadza się następujące zmiany:

1) wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dębnica Kaszubska na lata 2026-2038 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;

2) wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dębnica Kaszubska na lata 2026-2038 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dębnica Kaszubska na lata 2026-2038 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębnica Kaszubska.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

[1)] (Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w 2025 r. poz. 39, 1844,1846 z 2026r. poz.426,635,680 i 912 z 2021 r., poz.2054)

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....
Rady Gminy Dębnica Kaszubska
z dnia 26 października 2026 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [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

| 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 | 90 635 489,38 | 79 324 572,63 | 25 477 138,00 | 108 169,00 | 24 397 901,00 | 13 255 220,58 | 16 086 144,05 | 7 045 000,00 | 11 310 916,75 | 2 297 385,97 | 9 013 030,78 |
| 2027 | 84 986 601,93 | 74 688 382,00 | 26 241 452,00 | 111 414,00 | 24 921 865,00 | 8 347 447,00 | 15 066 204,00 | 6 890 000,00 | 10 298 219,93 | 400 000,00 | 9 898 219,93 |
| 2028 | 81 098 413,00 | 77 322 703,00 | 27 502 454,00 | 114 645,00 | 25 644 599,00 | 8 589 523,00 | 15 471 482,00 | 7 089 810,00 | 3 775 710,00 | 400 000,00 | 3 375 710,00 |
| 2029 | 78 973 739,00 | 78 973 739,00 | 27 758 523,00 | 117 855,00 | 26 362 648,00 | 8 830 030,00 | 15 904 683,00 | 7 288 325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 81 106 029,00 | 81 106 029,00 | 28 508 003,00 | 121 037,00 | 27 074 439,00 | 9 068 441,00 | 16 334 109,00 | 7 485 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 83 133 680,00 | 83 133 680,00 | 29 220 703,00 | 124 063,00 | 27 751 300,00 | 9 295 152,00 | 16 742 462,00 | 7 672 238,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 85 212 023,00 | 85 212 023,00 | 29 951 221,00 | 127 165,00 | 28 445 082,00 | 9 527 531,00 | 17 161 024,00 | 7 864 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 87 342 324,00 | 87 342 324,00 | 30 700 002,00 | 130 344,00 | 29 156 209,00 | 9 765 719,00 | 17 590 050,00 | 8 060 645,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 89 525 882,00 | 89 525 882,00 | 31 467 502,00 | 133 603,00 | 29 885 114,00 | 10 009 862,00 | 18 029 801,00 | 8 262 161,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 91 764 030,00 | 91 764 030,00 | 32 254 190,00 | 136 943,00 | 30 632 242,00 | 10 260 109,00 | 18 480 546,00 | 8 468 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 94 058 132,00 | 94 058 132,00 | 33 060 545,00 | 140 367,00 | 31 398 048,00 | 10 516 612,00 | 18 942 560,00 | 8 680 433,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 96 409 585,00 | 96 409 585,00 | 33 887 059,00 | 143 876,00 | 32 182 999,00 | 10 779 527,00 | 19 416 124,00 | 8 897 444,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 98 819 824,00 | 98 819 824,00 | 34 734 235,00 | 147 473,00 | 32 987 574,00 | 11 049 015,00 | 19 901 527,00 | 9 119 880,00 | 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 | 99 025 489,38 | 80 147 320,15 | 33 008 349,85 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 878 169,23 | 16 664 769,23 | 991 112,82 |
| 2027 | 86 153 601,93 | 71 365 164,00 | 32 891 213,00 | 0,00 | 0,00 | 1 705 228,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 788 437,93 | 14 788 437,93 | 0,00 |
| 2028 | 78 398 413,00 | 73 179 517,00 | 33 910 841,00 | 0,00 | 0,00 | 1 580 735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 218 896,00 | 5 218 896,00 | 0,00 |
| 2029 | 76 273 739,00 | 75 131 853,00 | 34 928 166,00 | 0,00 | 0,00 | 1 611 235,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 141 886,00 | 1 141 886,00 | 0,00 |
| 2030 | 77 506 029,00 | 76 550 443,00 | 35 521 945,00 | 0,00 | 0,00 | 1 471 235,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 955 586,00 | 955 586,00 | 0,00 |
| 2031 | 79 233 680,00 | 77 959 187,00 | 36 108 057,00 | 0,00 | 0,00 | 1 304 935,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 274 493,00 | 1 274 493,00 | 0,00 |
| 2032 | 81 212 023,00 | 79 374 221,00 | 36 685 786,00 | 0,00 | 0,00 | 1 128 585,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 837 802,00 | 1 837 802,00 | 0,00 |
| 2033 | 83 592 324,00 | 80 810 797,00 | 37 254 416,00 | 0,00 | 0,00 | 957 535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 781 527,00 | 2 781 527,00 | 0,00 |
| 2034 | 85 775 882,00 | 82 271 084,00 | 37 813 232,00 | 0,00 | 0,00 | 794 035,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 504 798,00 | 3 504 798,00 | 0,00 |
| 2035 | 87 764 030,00 | 83 741 479,00 | 38 361 524,00 | 0,00 | 0,00 | 624 543,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 022 551,00 | 4 022 551,00 | 0,00 |
| 2036 | 90 058 132,00 | 85 221 432,00 | 38 898 585,00 | 0,00 | 0,00 | 448 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 836 700,00 | 4 836 700,00 | 0,00 |
| 2037 | 92 309 585,00 | 86 713 270,00 | 39 423 716,00 | 0,00 | 0,00 | 268 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 596 315,00 | 5 596 315,00 | 0,00 |
| 2038 | 94 819 824,00 | 88 201 445,00 | 39 916 512,00 | 0,00 | 0,00 | 88 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 618 379,00 | 6 618 379,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2026 | -8 390 000,00 | 0,00 | 11 356 000,00 | 7 000 000,00 | 4 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 156 000,00 | 4 090 000,00 |
| 2027 | -1 167 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 1 167 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 3 600 000,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 3 750 000,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 3 750 000,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 4 100 000,00 | 4 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 966 000,00 | 2 766 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 833 000,00 | 2 833 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 750 000,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 750 000,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 100 000,00 | 4 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 39 503 755,40 | 170 755,40 | -822 747,52 | 3 533 252,48 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 40 552 000,00 | 52 000,00 | 3 323 218,00 | 3 323 218,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 37 800 000,00 | 0,00 | 4 143 186,00 | 4 143 186,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 35 100 000,00 | 0,00 | 3 841 886,00 | 3 841 886,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 31 500 000,00 | 0,00 | 4 555 586,00 | 4 555 586,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 27 600 000,00 | 0,00 | 5 174 493,00 | 5 174 493,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 600 000,00 | 0,00 | 5 837 802,00 | 5 837 802,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 850 000,00 | 0,00 | 6 531 527,00 | 6 531 527,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 100 000,00 | 0,00 | 7 254 798,00 | 7 254 798,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 100 000,00 | 0,00 | 8 022 551,00 | 8 022 551,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 100 000,00 | 0,00 | 8 836 700,00 | 8 836 700,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 9 696 315,00 | 9 696 315,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 618 379,00 | 10 618 379,00 |

[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 | 7,37% | 2,23% | 11,04% | 11,84% | TAK | TAK |
| 2027 | 7,02% | 7,76% | 9,91% | 10,71% | TAK | TAK |
| 2028 | 6,30% | 8,40% | 10,01% | 10,81% | TAK | TAK |
| 2029 | 6,15% | 7,77% | 8,58% | 9,38% | TAK | TAK |
| 2030 | 7,04% | 8,37% | 7,69% | 8,49% | TAK | TAK |
| 2031 | 7,05% | 8,78% | 7,78% | 8,58% | TAK | TAK |
| 2032 | 6,78% | 9,20% | 7,29% | 8,09% | TAK | TAK |
| 2033 | 6,07% | 9,65% | 7,50% | 7,50% | TAK | TAK |
| 2034 | 5,71% | 10,12% | 8,56% | 8,56% | TAK | TAK |
| 2035 | 5,67% | 10,61% | 8,90% | 8,90% | TAK | TAK |
| 2036 | 5,32% | 11,11% | 9,21% | 9,21% | TAK | TAK |
| 2037 | 5,10% | 11,64% | 9,69% | 9,69% | TAK | TAK |
| 2038 | 4,66% | 12,20% | 10,16% | 10,16% | 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 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | 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 | 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 i 3 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 i 3 ustawy x | 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 | 1 341 110,39 | 1 341 110,39 | 1 175 547,14 | 3 436 226,60 | 3 436 226,60 | 3 415 765,80 | 1 530 593,78 | 1 530 593,78 | 1 326 788,30 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 383 827,96 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 148 135,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 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 | 3 967 920,01 | 3 967 920,01 | 3 798 273,78 | 14 946 941,00 | 677 501,98 | 14 269 439,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 7 691 758,59 | 0,00 | 0,00 | 14 047 316,89 | 409 202,96 | 13 638 113,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 3 375 710,00 | 0,00 | 0,00 | 5 343 735,00 | 148 135,00 | 5 195 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 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 | 2 766 000,00 | 104 000,00 | 0,00 | 104 000,00 | 104 000,00 | 104 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 833 000,00 | 118 755,40 | 0,00 | 118 755,40 | 118 755,40 | 118 755,40 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 700 000,00 | 52 000,00 | 0,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 3 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 3 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 1 500 000,00 | 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.

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Gminy Dębnica Kaszubska
z dnia 26 października 2026 r.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

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) | | | | 48 547 396,34 | 14 946 941,00 | 14 047 316,89 | 5 343 735,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 942 117,76 | 677 501,98 | 409 202,96 | 148 135,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 46 605 278,58 | 14 269 439,02 | 13 638 113,93 | 5 195 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 22 221 257,28 | 4 641 621,99 | 8 075 586,55 | 3 523 845,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 912 942,76 | 673 701,98 | 383 827,96 | 148 135,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Integracja społeczno- gospodarcza imigrantów na terenie Gminy Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 372 201,63 | 203 045,72 | 150 545,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Cyberbezpieczna gmina Dębnica Kaszubska - Poprawa cyberpezpieczeństwa | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2023 | 2026 | 113 527,07 | 99 505,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | EFS- Wiedza kluczem do przyszłości | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2026 | 669 987,25 | 76 578,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | FEP - Równe szanse kompleksowe usługi społeczo zdrowotne na rzecz seniorów i osób niepełnosprawnych - Usługi społeczno zdrowotne | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2025 | 2028 | 529 330,00 | 151 823,49 | 148 135,00 | 148 135,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | FEP- Stacja Kultury w Dębnicy Kaszubskiej - Utworzenie centrum kulturalnego | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2021 | 2027 | 44 625,00 | 8 500,00 | 36 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.6 | EFS+ Od rutyny do elastyczności | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2026 | 2027 | 183 271,81 | 134 249,67 | 49 022,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 20 308 314,52 | 3 967 920,01 | 7 691 758,59 | 3 375 710,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | KPO- Budowa żłobka w Dębnicy Kaszubskiej - Zapewnienie dostępu do opieki nad małymi mieszkańcami gminy | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2026 | 4 710 804,45 | 566 114,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | FEP- Przebudowa i modernizacja obiektów POZ w gminie Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 872 682,63 | 0,00 | 872 682,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | FEP etap I- Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej oraz wymiana źródeł ciepła na OZE na terenie Gminy Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 3 217 858,41 | 223 180,53 | 2 994 677,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | FEP- Rekultywacja jeziora Rybiec | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 328 802,00 | 0,00 | 328 802,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | Zakup wozów bojowych dla OSP | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | FEP- Stacja Kultury w Dębnicy Kaszubskiej - Utworzenie centrum kulturalnego | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 3 050 472,58 | 2 710 422,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.7 | Cyberbezpieczna gmina Dębnica Kaszubska - Poprawa cyberpezpieczeństwa | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2023 | 2026 | 863 185,86 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.8 | FEP etap II- Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2028 | 5 171 760,00 | 0,00 | 1 796 050,00 | 3 375 710,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.9 | FEP - Utworzenie Centrum Aktywności i Integracji Seniorów w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2026 | 2027 | 484 450,67 | 0,00 | 484 450,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 337 992,89 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 234 839,94 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 103 152,95 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 241 053,54 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 205 664,94 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 353 591,54 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 505,07 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76 578,03 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 448 093,49 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 625,00 |
| 1.1.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183 271,81 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 035 388,60 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 566 114,21 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 872 682,63 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 217 858,41 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 328 802,00 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 710 422,76 |
| 1.1.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 000,00 |
| 1.1.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 171 760,00 |
| 1.1.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 484 450,67 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.2.10 | Pomorskie szlaki kajakowe II | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 345 217,87 | 0,00 | 345 217,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.11 | FEP- Zakup wozów ratowniczo gaśniczych na potrzeby jednostek OSP w Dębnicy Kaszubskiej wraz z zakupem wozu operacyjno ratowniczego i sprzętu na potrzeby jednstek straży pożarnej OSP w Damnicy | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2026 | 2027 | 1 263 080,05 | 393 202,51 | 869 877,54 | 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 | | | | 26 326 139,06 | 10 305 319,01 | 5 971 730,34 | 1 819 890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 29 175,00 | 3 800,00 | 25 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | FEP- Stacja Kultury w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2021 | 2027 | 29 175,00 | 3 800,00 | 25 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 26 296 964,06 | 10 301 519,01 | 5 946 355,34 | 1 819 890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Polski ład- Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Dębnica Kaszubska - Poprawa infrastrunktury edukacyjnej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 7 305 801,54 | 4 891 757,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Polski ład- Przebudowa infrastruktury wodociągowej i drogowej na terenie Gminy Dębnica Kaszubska - Poprawa infrastruktury wodociągowej i drogowej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2023 | 2026 | 2 465 069,00 | 245 253,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budow świetlicy w m. Dobieszewo - Poprawa infrastruktury . | URZĄD GMINY | 2022 | 2026 | 1 595 008,08 | 558 814,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa punktu czerpania wody do celów p.poż. w Gogolewie - Poprawa bezpieczeństwa p.poż | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Pomorskie szlaki kajakowe - Poprawa infrastruktury turystycznej | URZĄD GMINY | 2021 | 2026 | 632 401,02 | 7 920,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Pomorskie szlaki kajakowe II | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 200 741,86 | 83 180,00 | 117 561,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa ulicy Kamiennej w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2028 | 356 688,00 | 0,00 | 123 000,00 | 196 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzeziniec- Borzęcinko wraz z przebudową sieci wodociągowej w m. Borzęcinko | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż Strugi Warblewskiej w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 514 750,00 | 0,00 | 514 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | PFRON Zakup autobusu | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2026 | 165 878,16 | 165 878,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Przebudowa ul. Polnej wraz z mostem w Dębnicy Kaszubskiej - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej | URZĄD GMINY | 2021 | 2027 | 134 070,00 | 0,00 | 30 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa kładki dla pieszych na Strudze Warblewskiej w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 603 760,00 | 0,00 | 558 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Modernizacja boiska piłkarskiego wraz z budową zaplecza sanitarno-szatniowego w Motarzynie | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 157 650,00 | 67 650,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Modernizacja stadionu w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Utwrzenie mieszkań komunalnych | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 133 920,00 | 0,00 | 133 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345 217,87 |
| 1.1.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 263 080,05 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 096 939,35 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 175,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 175,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 067 764,35 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 891 757,70 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 253,69 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 558 814,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 920,01 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 741,86 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 319 800,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 514 750,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 878,16 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 750,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 558 250,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 650,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 920,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.16 | Przebudowa kotłowni wraz z wymianą ciepła w obiektach użyteczności publicznej ("czerwona szkoła", GOK i przedszkole w Dębnicy Kaszubskiej) - Poprawa infrastruktury Gminnej | URZĄD GMINY | 2021 | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Budowa chodnika przy DW210 w m. Budowo | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 124 310,00 | 124 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | FEP etap I- Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej oraz wymiana źródeł ciepła na OZE na terenie Gminy Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2026 | 2027 | 2 136 582,17 | 199 221,79 | 1 937 360,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.19 | FEP - Utworzenie Centrum Aktywności i Integracji Seniorów w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2026 | 2027 | 275 352,89 | 56 660,00 | 218 692,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.20 | Prace remontowe i konserwatorskie zabytkowego kościoła w Budowie Gmina Dębnica Kaszubska - Opieka Gminy nad zabytkami | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2026 | 363 000,00 | 361 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.21 | FEP- Stacja Kultury w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 1 777 102,42 | 1 601 600,14 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.22 | KPO- Budowa żłobka w Dębnicy Kaszubskiej | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2026 | 2 588 308,87 | 1 174 469,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.23 | FEP etap II- Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2028 | 2 685 185,00 | 240 010,00 | 807 940,00 | 1 623 090,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.24 | FEP- Przebudowa i modernizacja obiektów POZ w gminie Dębnica Kaszubska | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2025 | 2027 | 995 935,27 | 28 862,00 | 818 612,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.25 | FEP- Zakup wozów ratowniczo gaśniczych na potrzeby jednostek OSP w Dębnicy Kaszubskiej wraz z zakupem wozu operacyjno ratowniczego i sprzętu na potrzeby jednstek straży pożarnej OSP w Damnicy | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2026 | 2027 | 810 300,95 | 368 776,84 | 441 524,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.26 | MOF- Rekultywacja jeziora Rybiec | Urząd Gminy Dębnica Kaszubska | 2024 | 2027 | 275 148,83 | 126 155,00 | 148 993,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.3.2.16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124 310,00 |
| 1.3.2.18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 136 582,17 |
| 1.3.2.19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 275 352,89 |
| 1.3.2.20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 361 000,00 |
| 1.3.2.21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 606 600,14 |
| 1.3.2.22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 174 469,68 |
| 1.3.2.23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 671 040,00 |
| 1.3.2.24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 847 474,27 |
| 1.3.2.25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 810 300,95 |
| 1.3.2.26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 275 148,83 |

Załącznik nr 3 do uchwały nr .....
Rady Gminy Dębnica Kaszubska
z dnia 26 października 2026 r.

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębnica Kaszubska na lata 2026-2038

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 066 358,07 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 166 358,07 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 100 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 066 358,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 255 787,91 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 189 429,84 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** | **89 569 131,31** | **+1 066 358,07** | **90 635 489,38** |
| **Dochody bieżące** | **78 158 214,56** | **+1 166 358,07** | **79 324 572,63** |
| Dotacje bieżące | 12 225 850,09 | +1 029 370,49 | 13 255 220,58 |
| Pozostałe | 15 949 156,47 | +136 987,58 | 16 086 144,05 |
| **Dochody majątkowe** | **11 410 916,75** | **-100 000,00** | **11 310 916,75** |
| Sprzedaż majątku | 2 397 385,97 | -100 000,00 | 2 297 385,97 |
| **Wydatki ogółem** | **97 959 131,31** | **+1 066 358,07** | **99 025 489,38** |
| **Wydatki bieżące** | **78 891 532,24** | **+1 255 787,91** | **80 147 320,15** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 32 670 476,31 | +337 873,54 | 33 008 349,85 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 44 221 055,93 | +917 914,37 | 45 138 970,30 |
| **Wydatki majątkowe** | **19 067 599,07** | **-189 429,84** | **18 878 169,23** |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dębnica Kaszubska:

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 i rozchodów.

Zmiany w załaczniku nr 1 w zakresie wydatków bieżących w 2027 roku obejmują środki zaplanowane na zlecenie dokumentacji projektowej związanej z przebudową ul. Kaszubskiej w Podolu Małym w kwocie 24 000 zł oraz na zasilanie rezerwowe w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dębnicy Kaszubskiej w kwocie 23 500 zł.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębnica Kaszubska 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) FEP etap II- Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Dębnica Kaszubska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 760,29 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 30 760,29 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) FEP etap II- Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Dębnica Kaszubska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 63 610,71 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 95 245,00 zł;
        c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 160 700,71 zł;
        d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 65 455,71 zł.

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

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

**Uzasadnienie**

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Dębnica Kaszubska na 2026 rok dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W myśl art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych WPF i budżet j.s.t. winien być zgodny co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu j.s.t. W wyniku wprowadzonych zmian art 229 powyższej ustawy został zachowany, zatem przedłożony projekt zmiany uchwały WPF jest zgodny z budżetem Gminy Dębnica Kaszubska.