

**Uzasadnienie**  
**Do Autopoprawki projektu budżetu Nr .././2026**  
**Burmistrza Dębna**  
**z dnia 10 grudnia 2025 roku**

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Dębno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 119 200,00 zł do kwoty 159 989 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące nie uległy zmianie,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 119 200,00 zł do kwoty 10 120 200,00 zł

### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 119 200,00 zł do kwoty 383 200,00 zł;

Kwota 119.200,00 zł dotyczy dofinansowania przez Ministerstwo Sportu i Turystyki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja infrastruktury sportowej-boiska wielofunkcyjnego przy ul. Słowackiego w Dębnie”.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Dębno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą   | Zmiana     | Po zmianie     |
|---------------------------|----------------|------------|----------------|
| dochody ogółem:           | 159 870 000,00 | 119 200,00 | 159 989 200,00 |
| dochody majątkowe, w tym: | 10 001 000,00  | 119 200,00 | 10 120 200,00  |
| Kultura fizyczna          | 264 000,00     | 119 200,00 | 383 200,00     |

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Dębno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 2 040 570,00 zł do kwoty 171 530 570,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 110 000,00 zł do kwoty 143 338 828,25 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 1 930 570,00 zł do kwoty 28 191 741,75 zł

### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania GK/UE.11/B Realizacja projektu pn. Rozwój nowych społeczności energetycznych) wprowadza się wydatki w kwocie 110 000,00 zł;

Zadanie realizowane w latach 2025-2026 wspólnie z Gminami Kostrzyn i Witnica na podstawie zawartej, za zgodą Rady Miejskiej Dębna, umowy partnerskiej. Przedsięwzięcie związane jest z utworzeniem i przystąpieniem Gminy Dębno do Klastra Energii pn: „Klaster Energii Doliny Odry i Warty”(środki te stanowią zabezpieczenie 10% wkładu własnego kosztów projektu oraz podatku VAT, który jest kosztem niekwalifikowanym w projekcie).

## **Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” (dotyczy zadania RLiPP/05.32/I Sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierna) zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 15 000,00 zł;  
Zmiana związana jest z dostosowaniem zabezpieczonej uprzednio kwoty w projekcie do wartości jaka została określona w umowie partnerskiej i określona w WPF na lata 2025-2035 po zmianach.
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania RLiPP/05.08/I Budowa ul. Leśnej w Dębnie wraz z jej odwodnieniem) zwiększa się wydatki o 1 070 000,00 zł do kwoty 7 772 000,00 zł;  
Zmiana dotyczy przeniesienia zabezpieczonego w roku 2025 planu wydatków na zadanie RLiPP/05.08/I Budowa ul. Leśnej w Dębnie wraz z jej odwodnieniem w związku z deklaracją wykonawcy, że do końca roku zaangażuje środki tylko do wysokości 240.00,00 zł. Po zmianie łączna plan wydatków na to zadanie wyniesie 2.170.000,00 zł.
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania PiR/06.04/I Mała scena wielkich wydarzeń w Rózańsku) wprowadza się wydatki w kwocie 65 000,00 zł;  
Dotyczy to realizacji zadania z Budżetu Obywatelskiego, które nie zostanie zrealizowane do końca roku 2025 w związku z oczekiwaniem na pozwolenie na budowę.
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 784 570,00 zł do kwoty 1 979 570,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „PiR/06.01/I Strefa Rekreacyjna na plaży miejskiej w Dębnie” wprowadza się wydatki w kwocie 43 526,00 zł;  
Dotyczy to realizacji zadania z Budżetu Obywatelskiego, które nie zostanie zrealizowane do końca roku 2025 w związku z oczekiwaniem na pozwolenie na budowę.
  - w ramach zadania „RLiPP/02.02/I Budowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej o nawierzchni z trawy syntetycznej przy ul. Gorzowskiej w Dębnie” zwiększa się wydatki o 116 000,00 zł do kwoty 511 000,00 zł;  
Po rozstrzygnięciu przetargu środki zabezpieczone w projekcie budżetu na 2026 okazały się niewystarczające. Umowa została z Wykonawcą zawarta na podstawie WPF na lata 2025-2035.
  - w ramach zadania „RLiPP/02.04/I Modernizacja boiska o sztucznej nawierzchni przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Dębnie” wprowadza się wydatki w kwocie 625 044,00 zł;  
Zadanie pierwotnie miało być zrealizowane w roku 2025. Jednak związku z przedłużającą się procedurą dotyczącą dofinansowania przedsięwzięcia przez Województwo Zachodniopomorskie oraz Ministerstwo Sportu uda się zadanie tylko rozpocząć. Umowa zostanie z Wykonawcą zawarta na podstawie WPF na lata 2025-2035 po zmianie. Dzięki temu w roku 2025 zostaną zaangażowane środki w wysokości 119.200,00 zł pochodzące z dofinansowania z Województwa Zachodniopomorskiego natomiast w roku 2026 środki z dofinansowania przez Ministerstwo Sportu i Turystyki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 119.200,00 zł oraz środki własne gminy w kwocie 505.844,00 zł.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Dębno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie                                              | Przed zmianą   | Zmiana       | Po zmianie     |
|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| wydatki ogółem:                                               | 169 490 000,00 | 2 040 570,00 | 171 530 570,00 |
| wydatki bieżące, w tym:                                       | 143 228 828,25 | 110 000,00   | 143 338 828,25 |
| Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 0,00           | 110 000,00   | 110 000,00     |
| wydatki majątkowe, w tym:                                     | 26 261 171,75  | 1 930 570,00 | 28 191 741,75  |
| Transport i łączność                                          | 15 005 000,00  | 1 081 000,00 | 16 086 000,00  |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                      | 1 490 000,00   | 65 000,00    | 1 555 000,00   |
| Kultura fizyczna                                              | 1 195 000,00   | 784 570,00   | 1 979 570,00   |

## PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Dębno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 921 370,00 zł do kwoty 13 021 370,00 zł, w tym:

- „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zwiększeniu o kwotę 1 921 370,00 zł do kwoty 7 521 370,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Dębno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie         | Przed zmianą | Zmiana       | Po zmianie   |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Nadwyżki z lat ubiegłych | 5 600 000,00 | 1 921 370,00 | 7 521 370,00 |

Planowana nadwyżka uległa zwiększeniu w związku z tym, że zadania które zostały wprowadzone dodatkowo do projektu budżetu zostały przeniesione z roku 2025, gdzie miały zabezpieczone środki finansowe.

## ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Dębno na rok 2026 nie uległy zmianie.

**BURMISTRZ**  
  
Wojciech Czepulkowski

Załącznik Nr 1  
do Autopoprawki projektu budżetu Nr .../2026  
Burmistrza Dębna  
z dnia 10 grudnia 2025 roku.

## Zmiany w planie dochodów Gminy Dębno w 2026 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                   | Przed zmianą   | Zmiana     | Po zmianie     |
|-------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|----------------|
| 926   |          |          | Kultura fizyczna                                                                                                                                                                   | 424 000,00     | 119 200,00 | 543 200,00     |
|       | 92601    |          | Obiekty sportowe                                                                                                                                                                   | 424 000,00     | 119 200,00 | 543 200,00     |
|       |          | 6260     | Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 264 000,00     | 119 200,00 | 383 200,00     |
|       |          |          | Razem                                                                                                                                                                              | 159 870 000,00 | 119 200,00 | 159 989 200,00 |

## Zmiany w planie wydatków Gminy Dębno w 2026 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie                                                                                                                                                 | Zadanie                                                                                                                       | Przed zmianą   | Zmiana       | Po zmianie     |
|-------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| 400   | 40095    |          | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę                                                                                                    |                                                                                                                               | 0,00           | 110 000,00   | 110 000,00     |
|       |          |          | Pozostała działalność                                                                                                                                            |                                                                                                                               | 0,00           | 110 000,00   | 110 000,00     |
| 600   | 60013    | 4309     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                          | GK/UE.11/B Realizacja projektu pn. Rozwój nowych społeczności energetycznych                                                  | 0,00           | 110 000,00   | 110 000,00     |
|       |          |          | Transport i łączność                                                                                                                                             |                                                                                                                               | 17 324 900,00  | 1 081 000,00 | 18 405 900,00  |
|       |          |          | Drogi publiczne wojewódzkie                                                                                                                                      |                                                                                                                               | 4 000,00       | 11 000,00    | 15 000,00      |
|       |          | 6300     | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | RI/PP/05.32/I Sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierza                                                    | 4 000,00       | 11 000,00    | 15 000,00      |
|       | 60016    |          | Drogi publiczne gminne                                                                                                                                           |                                                                                                                               | 16 593 400,00  | 1 070 000,00 | 17 663 400,00  |
| 921   | 92195    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                       | RI/PP/05.08/I Budowa ul. Leśnej w Dębnie wraz z jej odwodnieniem                                                              | 1 100 000,00   | 1 070 000,00 | 2 170 000,00   |
|       |          |          | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                                                                                                         |                                                                                                                               | 8 132 778,00   | 65 000,00    | 8 197 778,00   |
|       |          |          | Pozostała działalność                                                                                                                                            |                                                                                                                               | 72 500,00      | 65 000,00    | 137 500,00     |
|       |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                       | PIR/06.04/I Mała scena wielkich wydarzeń w Różańsku                                                                           | 0,00           | 65 000,00    | 65 000,00      |
| 926   | 92601    |          | Kultura fizyczna                                                                                                                                                 |                                                                                                                               | 4 950 500,00   | 784 570,00   | 5 735 070,00   |
|       |          |          | Obiekty sportowe                                                                                                                                                 |                                                                                                                               | 2 207 607,00   | 784 570,00   | 2 992 177,00   |
|       |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                       | PIR/06.01/I Strefa Rekreacyjna na plaży miejskiej w Dębnie                                                                    | 0,00           | 43 526,00    | 43 526,00      |
|       |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                       | RI/PP/02.02/I Budowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej o nawierzchni z trawy syntetycznej przy ul. Gorzowskiej w Dębnie | 395 000,00     | 116 000,00   | 511 000,00     |
|       |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                       | RI/PP/02.04/I Modernizacja boiska o sztucznej nawierzchni przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Dębnie                               | 0,00           | 625 044,00   | 625 044,00     |
|       |          |          | Razem                                                                                                                                                            |                                                                                                                               | 169 490 000,00 | 2 040 570,00 | 171 530 570,00 |

## Zmiany w planie przychodów Gminy Dębno w 2026 roku

| Paragraf | Źródło przychodów        | Przed zmianą  | Zmiana       | Po zmianie    |
|----------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 957      | Nadwyżki z lat ubiegłych | 5 600 000,00  | 1 921 370,00 | 7 521 370,00  |
|          | Razem                    | 11 100 000,00 | 1 921 370,00 | 13 021 370,00 |

## Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Dębno w 2026 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie                                                                                                                                                 | Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych |              |            | Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych |              |              |
|-------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|       |          |          |                                                                                                                                                                  | Podmiotowe                                         | Przedmiotowe | Celowe     | Podmiotowe                                               | Przedmiotowe | Celowe       |
| 600   | 60013    | 6300     | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 0,00                                               | 0,00         | 4 000,00   | 0,00                                                     | 0,00         | 0,00         |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  | 0,00                                               | 0,00         | 11 000,00  | 0,00                                                     | 0,00         | 0,00         |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  | 0,00                                               | 0,00         | 15 000,00  | 0,00                                                     | 0,00         | 0,00         |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  | 0,00                                               | 0,00         | 729 200,00 | 5 530 847,00                                             | 0,00         | 2 055 000,00 |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  |                                                    |              | Razem      | 0,00                                                     | 0,00         | 11 000,00    |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  | 5 790 000,00                                       | 5 790 000,00 | 740 200,00 | 5 530 847,00                                             | 0,00         | 2 055 000,00 |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  |                                                    |              |            | przed zmianą                                             |              |              |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  |                                                    |              |            | zmiana                                                   |              |              |
|       |          |          |                                                                                                                                                                  |                                                    |              |            | po zmianie                                               |              |              |