

**UCHWAŁA NR XXXIX/289/2014  
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 29 stycznia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2014–2022**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. , poz. 885, z późn. zm.<sup>1)</sup>) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.<sup>2)</sup>) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.<sup>3)</sup>.)

**uchwała się,  
co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2014–2022 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr XXV/185/2013 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2013-2022.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Dębica Kaszubska

**Jadwiga Karaś**

---

<sup>1)</sup> Dz.U. z 2010 Nr 28, poz. 146, Dz.U. z 2010 Nr 123, poz. 835, Dz.U. z 2010 Nr 152, poz. 1020, Dz.U. z 2010 Nr 96, poz. 620, Dz.U. z 2010 Nr 238, poz. 1578, Dz.U. z 2010 Nr 257, poz. 1726, Dz.U. z 2010 Nr 257, poz. 1726, Dz.U. z 2011 Nr 201, poz. 1183, Dz.U. z 2011 Nr 185, poz. 1092, Dz.U. z 2011 Nr 234, poz. 1386, Dz.U. z 2011 Nr 291, poz. 1707, Dz.U. z 2011 Nr 240, poz. 1429,

<sup>2)</sup> Dz.U. z 2009 Nr 219, poz. 1706, Dz.U. z 2010 Nr 108, poz. 685, Dz.U. z 2010 Nr 152, poz. 1020, Dz.U. z 2010 Nr 161, poz. 1078, Dz.U. z 2010 Nr 96, poz. 620, Dz.U. z 2010 Nr 226, poz. 1475, Dz.U. z 2010 Nr 238, poz. 1578, Dz.U. z 2011 Nr 178, poz. 1061, Dz.U. z 2011 Nr 197, poz. 1170, Dz.U. z 2011 Nr 171, poz. 1016, Dz.U. z 2012 Nr 986

---

<sup>3)</sup>Dz.U. z 2002 Nr 23, poz. 220,Dz.U. z 2002 Nr 62, poz. 558,Dz.U. z 2002 Nr 113, poz.984,Dz.U. z 2002 Nr 214, poz. 1806,Dz.U. z 2003 Nr 80, poz. 717,Dz.U. z 2003 Nr 162, poz. 1568,Dz.U. z 2002 Nr 153, poz. 1271,Dz.U. z 2004 Nr 102, poz. 1055,Dz.U. z 2004 Nr 116, poz. 1203,Dz.U. z 2002 Nr 214, poz. 1806,Dz.U. z 2005 Nr 172, poz. 1441,Dz.U. z 2006 Nr17, poz. 128,Dz.U. z 2005 Nr 175, poz. 1457,Dz.U. z 2006 Nr 181, poz. 1337,Dz.U. z 2007 Nr 48, poz. 327,Dz.U. z 2007 Nr 138, poz. 974,Dz.U. z 2007 Nr 173, poz. 1218,Dz.U. z 2008 Nr 180, poz.1111, Dz.U. z 2008 Nr 223, poz. 1458,Dz.U. z 2009 Nr 52, poz. 420,Dz.U. z 2009 Nr 157, poz. 1241,Dz.U. z 2010 Nr 28, poz. 142,Dz.U. z 2010 Nr 28, poz. 146,Dz.U. z 2010 Nr 106, poz. 675,Dz.U. z 2010 Nr 40, poz. 230,Dz.U. z 2011 Nr 117, poz. 679,Dz.U. z 2011 Nr 134, poz. 777,Dz.U. z 2011 Nr 21 poz. 113,Dz.U. z 2011 Nr 217, poz.1281,Dz.U. z 2011 Nr149, poz. 887,Dz.U. z 2012 Nr567

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/289/2014 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 29.01.2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	40 314 465,00	32 632 171,00	3 458 768,00	55 000,00	5 734 171,00	2 501 910,00	13 008 322,00	6 829 133,00	7 682 294,00	2 265 311,00	5 416 983,00	
2015	35 012 425,00	33 012 425,00	3 101 618,00	56 650,00	5 906 196,00	2 576 967,00	13 398 572,00	7 034 007,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2016	35 502 798,00	34 002 798,00	3 194 667,00	58 350,00	6 083 382,00	2 654 276,00	13 800 529,00	7 245 027,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2017	36 522 882,00	35 022 882,00	3 290 507,00	60 100,00	6 265 883,00	2 733 905,00	14 214 545,00	7 462 378,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2018	37 573 568,00	36 073 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2019	38 455 775,00	37 155 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2020	39 570 448,00	38 270 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2021	40 718 561,00	39 418 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2022	41 484 491,00	40 601 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883 372,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu			w tym:
gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	39 625 465,00	30 259 936,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	9 365 529,00	689 000,00
2015	31 802 775,00	30 353 836,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	1 448 939,00	3 209 650,00
2016	32 402 802,00	30 960 913,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	1 441 889,00	3 099 996,00
2017	33 422 884,00	31 580 131,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	1 842 753,00	3 099 998,00
2018	34 473 572,00	32 527 535,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	1 946 037,00	3 099 996,00
2019	35 412 147,00	33 503 361,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 908 786,00	3 043 628,00
2020	36 549 796,00	34 508 462,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	2 041 334,00	3 020 652,00
2021	37 696 907,00	35 543 716,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 153 191,00	3 021 654,00
2022	39 849 251,00	36 610 027,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	3 239 224,00	1 635 240,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					w tym:	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.			
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
2014	689 000,00	689 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	23 230 814,00	0,00	0,00	57,62%	57,62%	0,00	
2015	3 209 650,00	3 209 650,00	2 318 438,00	2 318 438,00	0,00	20 021 164,00	0,00	0,00	57,18%	57,18%	0,00	
2016	3 099 996,00	3 099 996,00	2 318 437,00	2 318 437,00	0,00	16 921 168,00	0,00	0,00	47,66%	47,66%	0,00	
2017	3 099 998,00	3 099 998,00	2 318 438,00	2 318 438,00	0,00	13 821 170,00	0,00	0,00	37,84%	37,84%	0,00	
2018	3 099 996,00	3 099 996,00	2 318 437,00	2 318 437,00	0,00	10 721 174,00	0,00	0,00	28,53%	28,53%	0,00	
2019	3 043 628,00	3 043 628,00	2 318 438,00	2 318 438,00	0,00	7 677 546,00	0,00	0,00	19,96%	19,96%	0,00	
2020	3 020 652,00	3 020 652,00	2 294 284,00	2 294 284,00	0,00	4 656 894,00	0,00	0,00	11,77%	11,77%	0,00	
2021	3 021 654,00	3 021 654,00	0,00	0,00	0,00	1 635 240,00	0,00	0,00	4,02%	4,02%	0,00	
2022	1 635 240,00	1 635 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	2 372 235,00	2 372 235,00	4,07%	x	4,07%	2,83%	0,00	2,83%	7,59%	7,89%	TAK	TAK
2015	2 658 589,00	2 658 589,00	11,74%	x	11,74%	5,12%	0,00	5,12%	8,81%	9,11%	TAK	TAK
2016	3 041 885,00	3 041 885,00	10,99%	x	10,99%	4,45%	0,00	4,45%	11,65%	11,95%	TAK	TAK
2017	3 442 751,00	3 442 751,00	10,40%	x	10,40%	4,06%	0,00	4,06%	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2018	3 546 033,00	3 546 033,00	9,85%	x	9,85%	3,68%	0,00	3,68%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2019	3 652 414,00	3 652 414,00	9,21%	x	9,21%	3,19%	0,00	3,19%	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2020	3 761 986,00	3 761 986,00	8,64%	x	8,64%	2,85%	0,00	2,85%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2021	3 874 845,00	3 874 845,00	8,16%	x	8,16%	8,16%	0,00	8,16%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2022	3 991 092,00	3 991 092,00	4,42%	x	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	9,51%	9,51%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	689 000,00	689 000,00	12 432 189,00	3 730 783,00	8 516 235,00	411 397,00	8 104 838,00	8 104 838,00	0,00	180 000,00		
2015	3 209 650,00	3 209 650,00	12 805 155,00	3 805 399,00	1 826 575,00	377 636,00	1 448 939,00	354 900,00	1 094 039,00	0,00		
2016	3 099 996,00	3 099 996,00	13 189 309,00	3 881 507,00	1 441 889,00	0,00	1 441 889,00	354 900,00	1 086 989,00	0,00		
2017	3 099 998,00	3 099 998,00	13 584 989,00	3 959 137,00	1 842 753,00	0,00	1 842 753,00	354 900,00	1 487 853,00	0,00		
2018	3 099 996,00	3 099 996,00	0,00	0,00	1 946 037,00	0,00	1 946 037,00	354 900,00	1 591 137,00	0,00		
2019	3 043 628,00	3 043 628,00	0,00	0,00	1 908 786,00	0,00	1 908 786,00	354 900,00	1 553 886,00	0,00		
2020	3 020 652,00	3 020 652,00	0,00	0,00	2 041 334,00	0,00	2 041 334,00	354 900,00	1 686 434,00	0,00		
2021	3 021 654,00	3 021 654,00	0,00	0,00	2 153 191,00	0,00	2 153 191,00	354 900,00	1 798 291,00	0,00		
2022	1 635 240,00	1 635 240,00	0,00	0,00	3 239 224,00	0,00	3 239 224,00	0,00	3 239 224,00	0,00		



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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2014	502 497,00	501 273,00	501 273,00	5 336 983,00	5 336 983,00	5 336 983,00	573 551,00	455 028,00	455 028,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	8 387 727,00	7 424 168,00	7 424 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	689 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 209 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 099 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 099 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 099 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 043 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 020 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 021 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 635 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załączni Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/289/2014 Rady Gminy Dębница  
Kaszubska z dnia 29.01.2014 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 796 002,52	8 516 235,00	1 826 575,00	1 441 889,00	1 842 753,00	1 946 037,00
1.a	- wydatki bieżące				931 790,00	411 397,00	377 636,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 864 212,52	8 104 838,00	1 448 939,00	1 441 889,00	1 842 753,00	1 946 037,00
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:				15 001 164,52	8 516 235,00	377 636,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				931 790,00	411 397,00	377 636,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu pn., "Innowacyjny Samorząd Pomorza-systemowe doskon .potencj . jst w celu podniesienia efektywności wyników" - Realizacja projektu pn., "Innowacyjny Samorząd Pomorza-systemowe doskon .potencj . jst w celu podniesienia efektywności wyników"	URZĄD GMINY	2013	2014	17 162,00	8 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu pn. "Diagnoza-strategia-inwestycja-rozwoj miejskiego programu obszaru funkcyjnanego miasta Słupska" - Realizacja projektu pn. "Diagnoza-strategia-inwestycja-rozwoj miejskiego programu obszaru funkcyjnanego miasta Słupska"	URZĄD GMINY	2014	2015	247 242,00	30 326,00	216 916,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Realizacja projektu w ramach PO Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków EFS pn. "Kalejdoskop edukacyjny od A do Z" - Realizacja projektu w ramach PO Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków EFS pn. "Kalejdoskop edukacyjny od A do Z"	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĘBNICY KASZUBSKIEJ	2013	2015	522 412,00	261 813,00	143 920,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
1 908 786,00	2 041 334,00	2 153 191,00	3 239 224,00	31 796 002,52
0,00	0,00	0,00	0,00	931 790,00
1 908 786,00	2 041 334,00	2 153 191,00	3 239 224,00	30 864 212,52
0,00	0,00	0,00	0,00	15 001 164,52

0,00	0,00	0,00	0,00	931 790,00
0,00	0,00	0,00	0,00	17 162,00

0,00	0,00	0,00	0,00	247 242,00
------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	522 412,00
------	------	------	------	------------



Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	60 974,00
------	------	------	------	-----------

<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 069 374,52</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 383,00

0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 038,52
------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	11 504 953,00
------	------	------	------	---------------

<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>16 794 838,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 448 939,00</b>	<b>1 441 889,00</b>	<b>1 842 753,00</b>	<b>1 946 037,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 794 838,00	0,00	1 448 939,00	1 441 889,00	1 842 753,00	1 946 037,00
1.3.2.1	<i>Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych</i>	URZĄD GMINY	2015	2022	13 537 853,00	0,00	1 094 039,00	1 086 989,00	1 487 853,00	1 591 137,00
1.3.2.2	<i>SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BOŚ W KOSZALINIE Z TYT.SFINANS.BUDOWY GIMNAZJUM W DĘBNICY KASZ. - POPRAWA WARUNKÓW EDUKACYJNYCH</i>	URZĄD GMINY	2006	2021	3 256 985,00	0,00	354 900,00	354 900,00	354 900,00	354 900,00



Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1 908 786,00</b>	<b>2 041 334,00</b>	<b>2 153 191,00</b>	<b>3 239 224,00</b>	<b>16 794 838,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1 908 786,00</b>	<b>2 041 334,00</b>	<b>2 153 191,00</b>	<b>3 239 224,00</b>	<b>16 794 838,00</b>
<i>1 553 886,00</i>	<i>1 686 434,00</i>	<i>1 798 291,00</i>	<i>3 239 224,00</i>	<i>13 537 853,00</i>
<i>354 900,00</i>	<i>354 900,00</i>	<i>354 900,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 256 985,00</i>

**Uzasadnienie**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**na lata 2014-2022**

**I. Dochody budżetów gminy na lata 2014-2022 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.**

1. Dochody bieżące na 2014 rok stanowią dochody przyjęte w uchwale budżetowej na 2014 rok i wynoszą 32.632.171 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o empiryczne dane z roku 2013 oraz informacje z instytucji dotujących. Od ww. dochodów odjęto dotacje celowe z budżetu UE na realizację zadań bieżących i tak ustalona została wielkość bazowa dochodów od której naliczone zostały dochody lat przyszłych.

2. Dochody bieżące w latach 2015-2022 naliczono w stosunku do ww. kwoty bazowej z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 3% w każdym roku budżetowym.

3. Dochody majątkowe w latach 2014-2022 stanowią:

a) w 2014 roku w łącznej kwocie 7.682.294 zł, w tym:

- 2.265.311 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy,

- 5.336.983 zł dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2014 rok pod poz. 1-2 i 4-5, w tym największa inwestycja pn. „Budowa sieci wod.-kan. na trasie: Dębica Kaszubska-Starnice-Borzęcino-Łabiszewo-Troszki-Dobieszewo-Podole Małe Żarkowo – III etap” w kwocie 4.373.424 zł,

- 80.000 zł dotacja z PFRON z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu typu mikrobus do przewozu osób niepełnosprawnych.

Powyższe dotacje zaplanowano w oparciu o zawarte umowy o dotacje lub zaakceptowane wnioski o dofinansowanie

4. Dochody majątkowe w latach 2015-2022 stanowią prognozę planowanej sprzedaży majątku gminy w poszczególnych latach.

**II. Wydatki bieżące.**

1. Wydatki bieżące na 2014 rok stanowią wydatki przyjęte w uchwale budżetowej na 2014 rok i wynoszą 30.259.936 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej.

2. Wydatki bieżące w latach 2015-2017 ujęto jako planowane wydatki bieżące po wyłączeniu wydatków w 2014 roku na realizację zadań bieżących z udziałem środków z UE oraz po uwzględnieniu wydatków z tytułu odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji przy zastosowaniu dynamiki wzrostu kosztów w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 2% natomiast w latach 2018-2022 w wysokości 3%.

3. W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne wszystkich jednostek budżetowych gminy wraz z zaplanowanymi podwyżkami o 3 %.

4. W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem poszczególnych organów gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy jako organu wykonawczego przy pomocy Urzędu Gminy wraz z zaplanowanym wzrostem tych wydatków o 2 %.

5. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych ( kol.11.3.1.) wykazano jako wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 411.397 zł w 2014 roku i 377.636 zł w 2015 roku,

a mianowicie:

- „Innowacyjny Samorząd Pomorza – systemowe doskonalenie potencjału jst w celu podniesienia efektywności

wyników” - 8.162 zł (2014 rok),

- „Diagnoza-strategia-inwestycja – rozwój miejskiego programu obszaru funkcjonalnego miasta Słupska” - 30.326 zł w 2014 roku i 216.916 zł w 2015 roku,

- „Kalejdoskop edukacyjny od A do Z” - 261.813 zł w 2014 roku i 143.920 zł w 2015 roku,

- „Eko-logiczne nastolatki Europy” - 50.122 zł w 2014 roku i 16.800 zł w 2015 roku,

- „Ponad granicami” - 60.974 zł w 2014 roku ,

### **III. Wydatki majątkowe.**

6. Wydatki majątkowe w roku 2014 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych określonych w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2014 roku wyszczególnionych w załączniku nr 4a oraz w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2014 rok, a także w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2022.

7. W wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2022 ujęto planowane kwoty wydatków na budowę, przebudowę i modernizację infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społecznej, które to zadania są zgodne z kierunkami rozwoju gminy w latach następnych.

### **IV. Przychody nie związane zaciąganiem długu.**

W projekcji Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2022 nie planuje się żadnych przychodów budżetowych.

### **V. Rozchody budżetu.**

1. Rozchody wykazane w latach 2014-2022 stanowią planowane spłaty rat kapitałowych przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach 2010-2012 obligacji komunalnych.

Wszystkie wartości wynikają z harmonogramów spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych w poszczególnych latach, określonych w **umowach** zawartych z instytucjami finansowymi.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu za lata 2013-2022 stanowią planowane odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych, które zaplanowano w oparciu o aktualne stopy procentowe wynikające z zawartych umów; kwoty spłat zmniejszają się w kolejnych następnych latach wraz ze zmniejszającą się kwotą zadłużenia po dokonanych spłatach.

**VI.** Prognozowana w poszczególnych latach nadwyżka budżetowa przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych w roku następnym.

**VII.** Kwota długu zawiera sumę zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na koniec każdego roku budżetowego, po dokonanych w danym roku spłatach rat tych zobowiązań.

1. Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku zawiera jedynie kwotę wyemitowanych obligacji komunalnych, ponieważ przychody z tego tytułu przeznaczone były i będą na realizację inwestycji z udziałem środków pochodzących z UE. W poszczególnych latach 2014-2022 następuje wykup poszczególnych serii obligacji przypadających na dany rok budżetowy.

Kwoty wykupu obligacji w poszczególnych latach w całości są wyłączone z limitów określonych w ww. przepisach ponieważ całość przychodów z wyemitowanych obligacji została przeznaczona na wydatki związane z realizacją zadań z udziałem środków pochodzących z UE.

**VIII.** W dalszej części WPF wyliczone zostały wskaźniki i wyniki tych obliczeń wynikające z przedstawionych powyżej danych.

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2014-2022 zachowują zasadę zbilansowania budżetów rocznych tzn. suma dochodów i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów w poszczególnych latach. Ponadto dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących w tych latach.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 z

uwzględnieniami bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1. WPF mieści się w dopuszczalnych limitach.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy mieści się w dopuszczalnych limitach.