

ZARZĄDZENIE NR OG/357/2014
WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 13 listopada 2014 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2015-2022

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r. , poz. 885 z późn. zm.)

**zarządzam,
co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2015–2022 zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały, o której mowa w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Dębica Kaszubska i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Dębica Kaszubska.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dębica
Kaszubska

Eugeniusz Dańczak

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata
2015–2022**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r. , poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 , z późn.zm.)

**uchwała się,
co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2015–2022 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej 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.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXXIX/289/2014 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2014-2022.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr...../2014 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia...../2014 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | 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 | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 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 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | |
| 2015 | 36 873 881,00 | 33 700 847,00 | 3 887 316,00 | 45 000,00 | 5 730 981,00 | 2 583 693,00 | 14 753 962,00 | 6 878 573,00 | 3 173 034,00 | 2 181 876,00 | 991 158,00 | |
| 2016 | 36 211 872,00 | 34 711 872,00 | 4 003 935,00 | 46 350,00 | 5 902 910,00 | 2 661 204,00 | 15 196 581,00 | 7 084 930,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | |
| 2017 | 37 253 229,00 | 35 753 229,00 | 4 124 053,00 | 47 740,00 | 6 079 998,00 | 2 741 040,00 | 15 652 478,00 | 7 297 478,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | |
| 2018 | 38 325 825,00 | 36 825 825,00 | 4 247 775,00 | 49 173,00 | 6 262 398,00 | 2 823 271,00 | 16 122 053,00 | 7 516 402,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | |
| 2019 | 39 230 600,00 | 37 930 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 40 369 518,00 | 39 069 518,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 41 540 574,00 | 40 240 574,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 42 747 791,00 | 41 447 791,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | na spłatę 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 ⁴⁾ | | 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 | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | | |
| 2015 | 35 060 164,00 | 31 282 983,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 777 181,00 | |
| 2016 | 33 119 740,00 | 31 908 643,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 211 097,00 | |
| 2017 | 34 161 096,00 | 32 546 815,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 614 281,00 | |
| 2018 | 35 233 693,00 | 33 197 752,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 035 941,00 | |
| 2019 | 36 194 837,00 | 34 193 684,00 | 0,00 | 0,00 | x | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 001 153,00 | |
| 2020 | 37 356 730,00 | 35 219 495,00 | 0,00 | 0,00 | x | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 137 235,00 | |
| 2021 | 38 526 785,00 | 36 276 080,00 | 0,00 | 0,00 | x | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 250 705,00 | |
| 2022 | 41 057 504,00 | 37 364 362,00 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 693 142,00 | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| 2015 | 1 813 717,00 | 1 388 073,00 | 0,00 | 0,00 | 1 366 073,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 0,00 |
| 2016 | 3 092 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 092 133,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 3 092 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 3 035 763,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 3 012 788,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 3 013 789,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 690 287,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|---|--|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | |
| | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x} | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| 2015 | 3 201 790,00 | 3 201 790,00 | 2 318 438,00 | 2 318 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 3 092 132,00 | 3 092 132,00 | 2 318 438,00 | 2 318 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 092 133,00 | 3 092 133,00 | 2 318 438,00 | 2 318 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 3 092 132,00 | 3 092 132,00 | 2 318 438,00 | 2 318 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 3 035 763,00 | 3 035 763,00 | 2 318 438,00 | 2 318 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 3 012 788,00 | 3 012 788,00 | 2 294 282,00 | 2 294 282,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 3 013 789,00 | 3 013 789,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 690 287,00 | 1 690 287,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2]) |
| 2015 | 20 029 024,00 | 0,00 | 2 417 864,00 | 3 783 937,00 |
| 2016 | 16 936 892,00 | 0,00 | 2 803 229,00 | 2 803 229,00 |
| 2017 | 13 844 759,00 | 0,00 | 3 206 414,00 | 3 206 414,00 |
| 2018 | 10 752 627,00 | 0,00 | 3 628 073,00 | 3 628 073,00 |
| 2019 | 7 716 864,00 | 0,00 | 3 736 916,00 | 3 736 916,00 |
| 2020 | 4 704 076,00 | 0,00 | 3 850 023,00 | 3 850 023,00 |
| 2021 | 1 690 287,00 | 0,00 | 3 964 494,00 | 3 964 494,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 4 083 429,00 | 4 083 429,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | 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 | 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 |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$ | $\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + (15.2.)]]}{[(1.) - (15.1.)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2015 | 10,99% | 4,70% | 0,00 | 4,70% | 12,47% | 9,10% | 9,10% | TAK | TAK |
| 2016 | 10,61% | 4,21% | 0,00 | 4,21% | 11,88% | 11,66% | 11,66% | TAK | TAK |
| 2017 | 10,05% | 3,82% | 0,00 | 3,82% | 12,63% | 11,95% | 11,95% | TAK | TAK |
| 2018 | 9,50% | 3,45% | 0,00 | 3,45% | 13,38% | 12,33% | 12,33% | TAK | TAK |
| 2019 | 8,89% | 2,98% | 0,00 | 2,98% | 9,53% | 12,63% | 12,63% | TAK | TAK |
| 2020 | 8,33% | 2,65% | 0,00 | 2,65% | 9,54% | 11,85% | 11,85% | TAK | TAK |
| 2021 | 7,86% | 7,86% | 0,00 | 7,86% | 9,54% | 10,82% | 10,82% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,19% | 4,19% | 0,00 | 4,19% | 9,55% | 9,54% | 9,54% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | 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] | | | | | |
| 2015 | 1 813 717,00 | 1 813 717,00 | 12 690 300,00 | 3 653 946,00 | 1 030 453,00 | 349 603,00 | 680 850,00 | 354 900,00 | 1 419 989,00 | 800 000,00 |
| 2016 | 3 092 132,00 | 3 092 132,00 | 13 071 009,00 | 3 763 564,00 | 1 211 097,00 | 0,00 | 1 211 097,00 | 354 900,00 | 856 197,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 092 133,00 | 3 092 133,00 | 13 463 139,00 | 3 876 471,00 | 1 614 281,00 | 0,00 | 1 614 281,00 | 354 900,00 | 1 259 381,00 | 0,00 |
| 2018 | 3 092 132,00 | 3 092 132,00 | 13 867 033,00 | 3 992 765,00 | 2 035 941,00 | 0,00 | 2 035 941,00 | 354 900,00 | 1 681 041,00 | 0,00 |
| 2019 | 3 035 763,00 | 3 035 763,00 | 0,00 | 0,00 | 2 001 153,00 | 0,00 | 2 001 153,00 | 354 900,00 | 1 646 253,00 | 0,00 |
| 2020 | 3 012 788,00 | 3 012 788,00 | 0,00 | 0,00 | 2 137 235,00 | 0,00 | 2 137 235,00 | 354 900,00 | 1 782 335,00 | 0,00 |
| 2021 | 3 013 789,00 | 3 013 789,00 | 0,00 | 0,00 | 2 250 705,00 | 0,00 | 2 250 705,00 | 354 900,00 | 1 895 805,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 690 287,00 | 1 690 287,00 | 0,00 | 0,00 | 3 693 142,00 | 0,00 | 3 693 142,00 | 0,00 | 3 693 142,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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 ¹⁴⁾ | | | 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 401 068,00 | 401 068,00 | 401 068,00 | 427 158,00 | 427 158,00 | 427 158,00 | 447 623,00 | 401 068,00 | 401 068,00 |
| 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 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | 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: | 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 | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--------|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2015 | 657 081,00 | 427 158,00 | 427 158,00 | 276 478,00 | 276 478,00 | 246 708,00 | 246 708,00 | 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 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|--|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 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 | 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 ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2015 | 3 201 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 3 092 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 092 133,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 3 092 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 3 035 763,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 3 012 788,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 3 013 789,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 690 287,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały/2014 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia/2014 r.

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 17 309 951,00 | 1 030 453,00 | 1 211 097,00 | 1 614 281,00 | 2 035 941,00 | 2 001 153,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 906 712,00 | 349 603,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 16 403 239,00 | 680 850,00 | 1 211 097,00 | 1 614 281,00 | 2 035 941,00 | 2 001 153,00 |
| 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: | | | | 1 238 812,00 | 675 553,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 906 712,00 | 349 603,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Realizacja projektu pn."Diagnoza-strategia-inwestycja-rozwoj miejskiego programu obszaru funkcyjnego miasta Słupska" - Realizacja projektu pn."Diagnoza-strategia-inwestycja-rozwoj miejskiego programu obszaru funkcyjnego miasta Słupska" | URZĄD GMINY | 2014 | 2015 | 239 326,00 | 163 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | 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 | 145 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Realizacja projektu w ramach programu"Uczenie się przez całe życie" Comenius Partnerski Projekt Szkół pn."Ekologiczne nastolatki Europy" - Realizacja projektu w ramach programu"Uczenie się przez całe życie" Comenius Partnerski Projekt Szkół pn."Ekologiczne nastolatki Europy" | DĘBNICA KASZUBSKA | 2013 | 2015 | 84 000,00 | 24 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 2 137 235,00 | 2 250 705,00 | 3 693 142,00 | 17 309 951,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 906 712,00 |
| 2 137 235,00 | 2 250 705,00 | 3 693 142,00 | 16 403 239,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 238 812,00 |

| | | | |
|------|------|------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 906 712,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239 326,00 |

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

| | | | |
|------|------|------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 000,00 |
|------|------|------|-----------|

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 |
|--------------|---|---|------------------|------|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.1.1.4 | Realizacja projektu w ramach programu "Uczenie się przez całe życie" Comenius Partnerski Projekt pn. "Ponad granicami" - Realizacja projektu w ramach programu "Uczenie się przez całe życie" Comenius Partnerski Projekt pn. "Ponad granicami" | SZKOŁA PODSTAWOWA W MOTARZYNIE | 2013 | 2015 | 60 974,00 | 15 453,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 332 100,00 | 325 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dębnicy Kaszubskiej wraz z modernizacją sieci wod.-kan.-dokumentacja - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dębnicy Kaszubskiej wraz z modernizacją sieci wod.-kan.-dokumentacja | URZĄD GMINY | 2014 | 2015 | 332 100,00 | 325 950,00 | 0,00 | 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 | | | | 16 071 139,00 | 354 900,00 | 1 211 097,00 | 1 614 281,00 | 2 035 941,00 | 2 001 153,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 16 071 139,00 | 354 900,00 | 1 211 097,00 | 1 614 281,00 | 2 035 941,00 | 2 001 153,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.-poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych | URZĄD GMINY | 2015 | 2022 | 12 814 154,00 | 0,00 | 856 197,00 | 1 259 381,00 | 1 681 041,00 | 1 646 253,00 |
| 1.3.2.2 | SPLATA ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BOŚ W KOSZALINIE Z TYT.SFINANS.BUDOWY GIMNAZJUM W DĘBNICY KASZ. - POPRAWA WARUNKÓW EDUKACYJNYCH | URZĄD GMINY | 2006 | 2021 | 3 256 985,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 354 900,00 |

| Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|------------|------------|------------|---------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 974,00 |

| | | | |
|------|------|------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 332 100,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 332 100,00 |

| | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 137 235,00 | 2 250 705,00 | 3 693 142,00 | 16 071 139,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 137 235,00 | 2 250 705,00 | 3 693 142,00 | 16 071 139,00 |
| 1 782 335,00 | 1 895 805,00 | 3 693 142,00 | 12 814 154,00 |
| 354 900,00 | 354 900,00 | 0,00 | 3 256 985,00 |

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2015-2022

I. Dochody budżetów gminy na lata 2015-2022 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2015 rok stanowią dochody przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok i wynoszą 33.700.847 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących jest integralną częścią projektu uchwały budżetowej.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o empiryczne dane z roku 2014 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 2015-2022 stanowią:

a) w 2015 roku w łącznej kwocie 3.173.034 zł, w tym:

- 2.181.876 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy,
- 991.158 zł dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w załączniku nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok pod poz. 1-2 w wysokości 427.158 zł oraz w załączniku nr 4a pod poz. 1-2 w kwocie 564.000 zł.

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 2015 rok stanowią wydatki przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok i wynoszą 31.282.983 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej.

2. Wydatki bieżące w latach 2016-2018 ujęto jako planowane wydatki bieżące z uwzględnieniem 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 2019-2022 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 3 %.

5. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (kol.11.3.) wykazano jako wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 349.603 zł na realizację nw. projektów, a mianowicie:

- „Diagnoza-strategia-inwestycja – rozwój miejskiego programu obszaru funkcjonalnego miasta Słupska” - 163.930 zł,
- „Kalejdoskop edukacyjny od A do Z” - 145.340 zł,
- „Eko-logiczne nastolatki Europy” - 24.880 zł,
- „Ponad granicami” - 15.453 zł.

III. Wydatki majątkowe.

1. Wydatki majątkowe w roku 2015 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych określonych w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2015 roku wyszczególnionych w załączniku nr 4a oraz w załączniku nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok, a także w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022.

2. W wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022 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 z zaciągnięciem długu.

W projekcji Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022 zaplanowano przychody budżetowe w roku 2015 z tytułu zwrotu udzielonej w 2014 roku pożyczki w kwocie

22.000 zł.

V. Rozchody budżetu.

1. Rozchody wykazane w latach 2015-2022 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 2015-2022 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.

VIII. Wyłączenia.

1. Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych 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 2015-2022 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.

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

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2015-2022 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 z uwzględnieniem i bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. 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.