

UCHWAŁA NR IX/53/2015
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 23 września 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2015–2025

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 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) 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.) 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.) **uchwala się,co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015–2025, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Paczesny

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/53/2015 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 23.09.2015 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	
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	36 404 553,00	33 874 560,00	3 887 316,00	45 000,00	5 736 141,00	2 583 693,00	14 580 131,00	7 062 845,00	2 529 993,00	1 568 603,00	957 904,00	
2016	36 692 000,00	34 662 931,00	3 984 499,00	46 125,00	5 876 291,00	2 648 285,00	15 122 811,00	7 059 561,00	2 029 069,00	1 500 000,00	529 069,00	
2017	37 029 505,00	35 529 505,00	4 084 111,00	47 278,00	6 023 198,00	2 714 492,00	15 500 881,00	7 236 050,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2018	37 917 742,00	36 417 742,00	4 186 214,00	48 460,00	6 173 778,00	2 782 355,00	15 888 403,00	7 416 952,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2019	38 628 186,00	37 328 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2020	39 561 390,00	38 261 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2021	40 517 926,00	39 217 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2022	41 498 373,00	40 198 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2023	42 503 333,00	41 203 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2024	43 533 416,00	42 233 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2025	44 589 251,00	43 289 251,00	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:							
			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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
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	34 342 201,00	31 243 158,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	3 099 043,00
2016	34 519 768,00	31 471 800,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	3 047 968,00
2017	34 857 273,00	32 377 860,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	2 479 413,00
2018	35 745 510,00	33 025 417,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	2 720 093,00
2019	35 579 324,00	33 686 925,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	1 892 399,00
2020	36 535 503,00	34 359 644,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 175 859,00
2021	37 491 038,00	35 046 837,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 444 201,00
2022	38 861 985,00	35 747 773,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 114 212,00
2023	41 570 333,00	36 462 729,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 107 604,00
2024	42 600 416,00	37 191 983,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	5 408 433,00
2025	43 656 251,00	37 935 823,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 720 428,00

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	2 062 352,00	126 784,00	0,00	0,00	104 784,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00
2016	2 172 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 172 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 172 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 048 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 025 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 026 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 636 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	933 000,00	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 oraz 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	
			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	2 189 136,00	2 189 136,00	1 385 438,00	1 385 438,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 172 232,00	2 172 232,00	1 385 438,00	1 385 438,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 172 232,00	2 172 232,00	1 385 438,00	1 385 438,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 172 232,00	2 172 232,00	1 385 438,00	1 385 438,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 048 862,00	3 048 862,00	2 318 438,00	2 318 438,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 025 887,00	3 025 887,00	2 318 438,00	2 318 438,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 026 888,00	3 026 888,00	2 319 438,00	2 319 438,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 636 388,00	2 636 388,00	1 388 406,00	1 388 406,00	0,00	0,00	0,00
2023	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	933 000,00	933 000,00	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	21 053 721,00	0,00	2 631 402,00	2 736 186,00
2016	18 881 489,00	0,00	3 191 131,00	3 191 131,00
2017	16 709 257,00	0,00	3 151 645,00	3 151 645,00
2018	14 537 025,00	0,00	3 392 325,00	3 392 325,00
2019	11 488 163,00	0,00	3 641 261,00	3 641 261,00
2020	8 462 276,00	0,00	3 901 746,00	3 901 746,00
2021	5 435 388,00	0,00	4 171 089,00	4 171 089,00
2022	2 799 000,00	0,00	4 450 600,00	4 450 600,00
2023	1 866 000,00	0,00	4 740 604,00	4 740 604,00
2024	933 000,00	0,00	5 041 433,00	5 041 433,00
2025	0,00	0,00	5 353 428,00	5 353 428,00

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 9) 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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1])}{([1] - [5.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1])}{([2.1.3.1.2] + ([5.1] + [5.1]) - [15.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] + [15.2])}{([1.1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,79%	3,98%	0,00	3,98%	11,54%	9,10%	8,94%	TAK	TAK
2016	8,10%	4,32%	0,00	4,32%	12,79%	11,35%	11,19%	TAK	TAK
2017	7,89%	4,15%	0,00	4,15%	12,56%	11,94%	11,78%	TAK	TAK
2018	7,57%	3,92%	0,00	3,92%	12,90%	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2019	9,58%	3,57%	0,00	3,57%	9,43%	12,75%	12,75%	TAK	TAK
2020	8,91%	3,05%	0,00	3,05%	9,86%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2021	8,46%	2,73%	0,00	2,73%	10,29%	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2022	7,08%	3,73%	0,00	3,73%	10,72%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2023	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	11,15%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2024	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	11,58%	10,72%	10,72%	TAK	TAK
2025	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	12,01%	11,15%	11,15%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 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]							
2015	2 062 352,00	2 062 352,00	12 847 299,00	3 644 078,00	1 763 922,00	356 422,00	1 407 500,00	1 381 600,00	1 717 443,00	251 000,00		
2016	2 172 232,00	2 172 232,00	13 023 778,00	3 765 914,00	3 047 968,00	0,00	3 047 968,00	1 867 394,00	1 180 574,00	0,00		
2017	2 172 232,00	2 172 232,00	13 284 254,00	3 841 233,00	2 479 413,00	0,00	2 479 413,00	0,00	2 124 513,00	0,00		
2018	2 172 232,00	2 172 232,00	13 549 939,00	3 918 057,00	2 720 093,00	0,00	2 720 093,00	0,00	2 365 193,00	0,00		
2019	3 048 862,00	3 048 862,00	0,00	0,00	1 892 399,00	0,00	1 892 399,00	0,00	1 537 499,00	0,00		
2020	3 025 887,00	3 025 887,00	0,00	0,00	2 175 859,00	0,00	2 175 859,00	0,00	1 820 959,00	0,00		
2021	3 026 888,00	3 026 888,00	0,00	0,00	2 444 201,00	0,00	2 444 201,00	0,00	2 089 301,00	0,00		
2022	2 636 388,00	2 636 388,00	0,00	0,00	3 114 212,00	0,00	3 114 212,00	0,00	3 114 212,00	0,00		
2023	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	5 107 604,00	0,00	5 107 604,00	0,00	5 107 604,00	0,00		
2024	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	5 408 433,00	0,00	5 408 433,00	0,00	5 408 433,00	0,00		
2025	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	5 720 428,00	0,00	5 720 428,00	0,00	5 720 428,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	394 286,00	394 286,00	394 286,00	454 404,00	454 404,00	454 404,00	454 442,00	407 886,00	407 886,00
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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 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		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	748 731,00	454 405,00	416 805,00	340 772,00	303 172,00	303 172,00	303 172,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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. z 2013 r. poz. 217, 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	2 189 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 750,00
2016	2 172 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 172 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 172 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 048 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 025 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 026 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 636 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	933 000,00	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

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 Nr IX/53/2015 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia 23.09.2015 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)				36 853 140,00	1 763 922,00	3 047 968,00	2 479 413,00	2 720 093,00	1 892 399,00
1.a	- wydatki bieżące				906 713,00	356 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 946 427,00	1 407 500,00	3 047 968,00	2 479 413,00	2 720 093,00	1 892 399,00
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:				2 177 900,00	649 022,00	959 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				906 713,00	356 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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	239 327,00	163 931,00	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	149 805,00	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	27 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
2 175 859,00	2 444 201,00	3 114 212,00	5 107 604,00	5 408 433,00	5 720 428,00	36 853 140,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 713,00
2 175 859,00	2 444 201,00	3 114 212,00	5 107 604,00	5 408 433,00	5 720 428,00	35 946 427,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 900,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 713,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 327,00

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

0,00	0,00	0,00	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				1 271 187,00	292 600,00	959 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kształtowanie obszaru o szczególnym znaczeniu dla mieszkańców-oświetlenie osiedla Północ i budowa siłowni w Dębnicy Kaszubskiej - Kształtowanie obszaru o szczególnym znaczeniu dla mieszkańców-oświetlenie osiedla Północ i budowa siłowni w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2014	2015	267 737,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	2016	289 050,00	11 700,00	271 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębica Kaszubska - Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębica Kaszubska	URZĄD GMINY	2015	2016	714 400,00	25 900,00	688 500,00	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				34 675 240,00	1 114 900,00	2 088 268,00	2 479 413,00	2 720 093,00	1 892 399,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 675 240,00	1 114 900,00	2 088 268,00	2 479 413,00	2 720 093,00	1 892 399,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 974,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 187,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 737,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 050,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 400,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------

2 175 859,00	2 444 201,00	3 114 212,00	5 107 604,00	5 408 433,00	5 720 428,00	34 675 240,00
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------

2 175 859,00	2 444 201,00	3 114 212,00	5 107 604,00	5 408 433,00	5 720 428,00	34 675 240,00
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

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						
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2016	2025	26 398 716,00	0,00	810 574,00	1 754 513,00	1 995 193,00	1 167 499,00
1.3.2.2	"Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gogolewo" - Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gogolewo	URZĄD GMINY	2014	2016	976 369,00	760 000,00	209 624,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Dokumentacja projektowo-kosztorysowa dla zadania pn."Budowa sieci kan.sanit. i wodoc.wraz z przyłączami,mod.hydr. i ocz.ścieków w gm.D.K." - "Dokumentacja projektowo-kosztorysowa dla zadania pn."Budowa sieci kan.sanit. i wodoc.wraz z przyłączami,mod.hydr. i ocz.ścieków w gm.D.K."	URZĄD GMINY	2015	2016	343 170,00	0,00	343 170,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej - Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2016	2025	3 700 000,00	0,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00
1.3.2.5	SPŁATA 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 450 959,00	1 719 301,00	2 744 212,00	4 737 604,00	5 038 433,00	5 350 428,00	26 398 716,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 369,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 170,00
------	------	------	------	------	------	------------

370 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00	3 700 000,00
------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------

354 900,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 256 985,00
------------	------------	------	------	------	------	--------------

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2015-2025

I. Dochody budżetów gminy na lata 2015-2025 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2015 rok stanowią dochody przyjęte po zmianach uchwały budżetowej na 2015 rok i wynoszą 33.874.560 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o empiryczne dane z roku 2015 oraz informacje z instytucji dotujących.

2. Dochody bieżące w latach 2015-2025 naliczono w stosunku do ww. kwoty bazowej z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 2,5% w każdym roku budżetowym.

3. Dochody majątkowe w latach 2015-2025 stanowią:

a) w 2015 roku w łącznej kwocie 2.529.993 zł, w tym:

- 1.568.603 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy,

- 3.486 zł wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

- 957.904 zł dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2015 rok pod poz. 2, 4-5 w wysokości 454.405 zł oraz w załączniku nr 4 pod poz. 1, 8 i 17 w łącznej kwocie 503.500 zł.

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

b) w 2016 roku w łącznej kwocie 2.029.069 zł, w tym:

- 1.500.000 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy,

- 529.069 zł dotacja celowa na zadanie inwestycyjne pn. „Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębica Kaszubska”

4. Dochody majątkowe w latach 2015-2025 stanowią prognozę planowanej sprzedaży majątku gminy w poszczególnych latach wraz z planowanymi dotacjami na zadania inwestycyjne.

II. Wydatki bieżące.

1. Wydatki bieżące na 2015 rok stanowią wydatki przyjęte po zmianach uchwały budżetowej na 2015 rok i wynoszą 31.243.158 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.

2. Wydatki bieżące w latach 2016-2025 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%.

3. W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne wszystkich jednostek budżetowych gminy wraz z zaplanowanymi podwyżkami o 2 %.

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. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (kol.11.3.1) wykazano jako wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 356.422 zł na realizację nw. projektów, a mianowicie:

- „Diagnoza-strategia-inwestycja – rozwój miejskiego programu obszaru funkcjonalnego miasta Słupska” - 163.931 zł,

- „Kalejdoskop edukacyjny od A do Z” - 149.805 zł,

- „Eko-logiczne nastolatki Europy” - 27.233 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 3 oraz w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej na 2015 rok po dokonanych zmianach, a także w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025.

2. W wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025 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.

3. Ponadto ww. wykazie przedsięwzięć ujęto na lata 2016-2025 planowane kwoty wydatków na podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. w Dębnicy Kaszubskiej w wysokości 370.000 zł corocznie.

IV. Przychody nie związane z zaciągnięciem długu.

W projekcji Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025 zaplanowano przychody budżetowe w roku 2015 z tytułu zwrotu udzielonej w 2014 roku pożyczki w kwocie

22.000 zł oraz faktyczne wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 104.784 zł.

V. Rozchody budżetu.

1. Rozchody wykazane w latach 2015-2025 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 2015-2025 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.

3. W związku z umorzeniem przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska

i Gospodarki Wodnej w Gdańsku pozostałej do spłaty części pożyczki w wysokości 92.750 zł uległa pomniejszeniu kwota rozchodów ujęta w załączniku nr 5 do uchwały, a tym samym zmalała o tę kwotę wysokość zadłużenia gminy.

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 planowanych 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 2015-2025 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 2015-2025 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 – zgodnie z treścią art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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.