

UCHWAŁA NR XI/70/2015
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 25 listopada 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.) **uchwała 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 XI/70/2015 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 25.11.2015 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 podatku od nieruchomości	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	38 396 746,00	35 425 228,00	3 887 316,00	45 000,00	5 763 667,00	2 583 693,00	14 630 720,00	8 523 248,00	2 971 518,00	1 865 603,00	1 097 429,00
2016	34 727 089,00	32 429 509,00	4 269 167,00	40 000,00	6 113 887,00	2 700 327,00	14 800 935,00	6 372 545,00	2 297 580,00	1 500 000,00	797 580,00
2017	35 657 139,00	33 078 099,00	4 354 550,00	40 800,00	6 236 165,00	2 754 334,00	15 096 954,00	6 499 996,00	2 579 040,00	1 500 000,00	1 079 040,00
2018	35 239 661,00	33 739 661,00	4 441 641,00	41 616,00	6 360 888,00	2 809 420,00	15 398 893,00	6 629 996,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2019	35 714 454,00	34 414 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2020	36 402 743,00	35 102 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2021	37 104 798,00	35 804 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2022	37 820 894,00	36 520 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2023	38 551 312,00	37 251 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2024	39 296 338,00	37 996 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2025	40 056 265,00	38 756 265,00	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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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	35 338 456,00	32 341 117,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	2 997 339,00
2016	33 550 795,00	29 380 034,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	4 170 761,00
2017	33 484 907,00	29 967 635,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	3 517 272,00
2018	33 067 429,00	30 566 987,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	2 500 442,00
2019	32 665 592,00	31 178 327,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	1 487 265,00
2020	33 376 856,00	31 801 893,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 574 963,00
2021	34 077 910,00	32 437 931,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 639 979,00
2022	35 184 506,00	33 086 690,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 097 816,00
2023	37 618 312,00	33 748 424,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 869 888,00
2024	38 363 338,00	34 423 392,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 939 946,00
2025	39 123 265,00	35 111 860,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 011 405,00

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	3 058 290,00	126 784,00	0,00	0,00	104 784,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00
2016	1 176 294,00	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		
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	3 185 074,00	3 185 074,00	2 381 376,00	2 381 376,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 176 294,00	1 176 294,00	389 500,00	389 500,00	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	20 057 783,00	0,00	3 084 111,00	3 188 895,00
2016	18 881 489,00	0,00	3 049 475,00	3 049 475,00
2017	16 709 257,00	0,00	3 110 464,00	3 110 464,00
2018	14 537 025,00	0,00	3 172 674,00	3 172 674,00
2019	11 488 163,00	0,00	3 236 127,00	3 236 127,00
2020	8 462 276,00	0,00	3 300 850,00	3 300 850,00
2021	5 435 388,00	0,00	3 366 867,00	3 366 867,00
2022	2 799 000,00	0,00	3 434 204,00	3 434 204,00
2023	1 866 000,00	0,00	3 502 888,00	3 502 888,00
2024	933 000,00	0,00	3 572 946,00	3 572 946,00
2025	0,00	0,00	3 644 405,00	3 644 405,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1])}{([1] - [5.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] + [5.1])}{([1] - [5.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	9,86%	3,66%	0,00	3,66%	12,89%	9,10%	8,94%	TAK	TAK
2016	5,40%	4,28%	0,00	4,28%	13,10%	11,80%	11,64%	TAK	TAK
2017	7,91%	4,03%	0,00	4,03%	12,93%	12,49%	12,33%	TAK	TAK
2018	7,87%	3,94%	0,00	3,94%	13,26%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2019	10,08%	3,59%	0,00	3,59%	9,06%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2020	9,69%	3,32%	0,00	3,32%	9,07%	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2021	9,37%	3,12%	0,00	3,12%	9,07%	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2022	8,03%	4,36%	0,00	4,36%	9,08%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2023	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	9,09%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2024	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	9,09%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2025	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	9,10%	9,09%	9,09%	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	3 058 290,00	3 058 290,00	12 841 777,00	3 458 328,00	1 752 222,00	356 422,00	1 395 800,00	1 369 900,00	1 627 439,00	251 000,00		
2016	1 176 294,00	1 176 294,00	11 987 685,00	3 748 780,00	2 435 435,00	0,00	2 435 435,00	1 575 435,00	2 595 326,00	1 116 765,00		
2017	2 172 232,00	2 172 232,00	13 284 254,00	3 841 233,00	3 517 272,00	0,00	3 517 272,00	2 134 900,00	1 382 372,00	0,00		
2018	2 172 232,00	2 172 232,00	13 549 939,00	3 918 057,00	2 500 442,00	0,00	2 500 442,00	2 500 442,00	0,00	0,00		
2019	3 048 862,00	3 048 862,00	0,00	0,00	1 487 265,00	0,00	1 487 265,00	1 487 265,00	0,00	0,00		
2020	3 025 887,00	3 025 887,00	0,00	0,00	1 574 963,00	0,00	1 574 963,00	1 574 963,00	0,00	0,00		
2021	3 026 888,00	3 026 888,00	0,00	0,00	1 639 979,00	0,00	1 639 979,00	1 639 979,00	0,00	0,00		
2022	2 636 388,00	2 636 388,00	0,00	0,00	2 097 816,00	0,00	2 097 816,00	2 097 816,00	0,00	0,00		
2023	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	3 869 888,00	0,00	3 869 888,00	386 988,00	0,00	0,00		
2024	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	3 939 946,00	0,00	3 939 946,00	3 939 946,00	0,00	0,00		
2025	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	4 011 405,00	0,00	4 011 405,00	4 011 405,00	0,00	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	218 516,00	218 516,00	218 516,00	432 604,00	432 604,00	432 604,00	507 915,00	507 915,00	507 915,00
2016	0,00	0,00	0,00	797 580,00	797 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	854 040,00	854 040,00	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	740 976,00	740 976,00	740 976,00	350 872,00	350 872,00	350 872,00	350 872,00	0,00	0,00
2016	1 127 741,00	797 580,00	0,00	330 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 390 000,00	854 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	100 000,00	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	3 185 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92 750,00
2016	1 176 294,00	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 XI/70/2015 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia 25.11.2015 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)				30 169 091,00	1 752 222,00	2 435 435,00	3 517 272,00	2 500 442,00	1 487 265,00
1.a	- wydatki bieżące				906 713,00	356 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 262 378,00	1 395 800,00	2 435 435,00	3 517 272,00	2 500 442,00	1 487 265,00
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:				3 818 091,00	637 322,00	1 127 741,00	1 390 000,00	100 000,00	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
1 574 963,00	1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	26 899 369,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 713,00
1 574 963,00	1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	25 992 656,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 805 354,00

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 MOTARZYNI	2013	2015	60 974,00	15 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 911 378,00	280 900,00	1 127 741,00	1 390 000,00	100 000,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA SIECI KANAL. SANITARNEJ WRAZ Z PRZYŁ. W M. ŻARKOWO - BUDOWA SIECI KANAL. SANITARNEJ WRAZ Z PRZYŁ. W M. ŻARKOWO	URZĄD GMINY	2017	2018	800 000,00	0,00	0,00	700 000,00	100 000,00	0,00
1.1.2.2	KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY - KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY	URZĄD GMINY	2016	2017	1 150 000,00	0,00	460 000,00	690 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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
1.1.2.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębica Kaszubska - Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębica Kaszubska	URZĄD GMINY	2015	2016	693 641,00	25 900,00	667 741,00	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

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	2 898 641,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
------	------	------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00
------	------	------	------	------	------	------------

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	693 641,00
------	------	------	------	------	------	------------

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
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

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						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				26 351 000,00	1 114 900,00	1 307 694,00	2 127 272,00	2 400 442,00	1 487 265,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 351 000,00	1 114 900,00	1 307 694,00	2 127 272,00	2 400 442,00	1 487 265,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2016	2025	17 324 476,00	0,00	0,00	682 372,00	1 675 542,00	762 365,00
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	REALIZACJA GMINNEGO PROGRAMU BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI SCIEKÓW - REALIZACJA GMINNEGO PROGRAMU BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI SCIEKÓW	URZĄD GMINY	2016	2017	750 000,00	0,00	30 000,00	720 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 574 963,00	1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	23 094 015,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 574 963,00	1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	23 094 015,00
850 063,00	915 079,00	1 727 816,00	3 499 888,00	3 569 946,00	3 641 405,00	17 324 476,00
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
354 900,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 na 2015 rok stanowią dochody przyjęte po zmianach uchwały budżetowej na 2015 rok i wynoszą 38.396.746 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.

Dochody budżetowe na lata 2016-2025 wraz z uzasadnieniem przyjęto zgodnie z treścią projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2016-2025 oraz projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2016.

II. Wydatki budżetów gminy na lata 2015-2025 stanowią sumę wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych latach.

1. Wydatki na 2015 rok stanowią wydatki przyjęte po zmianach uchwały budżetowej na 2015 rok i wynoszą 35.338.456 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości wynika z objaśnień do każdej uchwały Rady Gminy i jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.

Wszystkie źródła wydatków zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków.

Wydatki budżetowe na lata 2016-2025 wraz z uzasadnieniem przyjęto zgodnie z treścią projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2016-2025 oraz projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2016.

III. 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.

IV. 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.

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

VI. 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.

VII. 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.

VIII. 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 uofp po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy mieści się w dopuszczalnych limitach.