

**UCHWAŁA NR XIV/120/2016
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 30 marca 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2016–2025

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 2016–2025, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016–2025, 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy

Krzysztof Badowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/120/2016 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30.03.2016 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]										
2016	34 870 378,00	32 487 808,00	4 269 167,00	40 000,00	6 111 887,00	2 700 327,00	14 800 935,00	6 142 795,00	2 382 570,00	1 500 000,00	882 570,00
2017	35 840 741,00	33 077 994,00	4 354 550,00	40 800,00	6 236 165,00	2 754 334,00	15 096 954,00	6 499 996,00	2 762 747,00	1 500 000,00	1 079 040,00
2018	35 742 164,00	33 739 554,00	4 441 641,00	41 616,00	6 360 888,00	2 809 420,00	15 398 893,00	6 629 996,00	2 002 610,00	1 500 000,00	0,00
2019	35 714 349,00	34 414 349,00	4 530 474,00	42 448,00	6 488 106,00	2 865 609,00	15 706 871,00	6 762 596,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2020	36 402 637,00	35 102 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2021	37 104 692,00	35 804 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2022	37 820 787,00	36 520 787,00	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:							
			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]									
2016	33 694 084,00	29 249 945,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 444 139,00
2017	33 668 614,00	29 967 635,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	3 700 979,00
2018	33 570 039,00	30 566 987,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 003 052,00
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 zaciąganiem 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]								
2016	1 176 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 172 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 172 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 048 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 025 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 026 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 636 281,00	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]				
2016	1 176 294,00	1 176 294,00	389 500,00	389 500,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 172 127,00	2 172 127,00	1 385 438,00	1 385 438,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 172 125,00	2 172 125,00	1 385 437,00	1 385 437,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 048 757,00	3 048 757,00	2 318 438,00	2 318 438,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 025 781,00	3 025 781,00	2 318 437,00	2 318 437,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 026 782,00	3 026 782,00	2 319 438,00	2 319 438,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 636 281,00	2 636 281,00	1 388 408,00	1 388 408,00	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])
2016	20 655 353,00	0,00	3 237 863,00	3 237 863,00
2017	18 128 326,00	0,00	3 110 359,00	3 110 359,00
2018	15 601 301,00	0,00	3 172 567,00	3 172 567,00
2019	12 197 644,00	0,00	3 236 022,00	3 236 022,00
2020	8 816 963,00	0,00	3 300 744,00	3 300 744,00
2021	5 435 281,00	0,00	3 366 761,00	3 366 761,00
2022	2 799 000,00	0,00	3 434 097,00	3 434 097,00
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 (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	$[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1))}{(1) - (5.1)}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1))}{(1) - (5.1)}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.1) - (2.1.2) + (15.2))}{(1) - (15.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,24%	4,12%	0,00	4,12%	13,59%	11,10%	12,57%	TAK	TAK
2017	7,87%	4,01%	0,00	4,01%	12,86%	11,96%	13,42%	TAK	TAK
2018	7,76%	3,88%	0,00	3,88%	13,07%	12,57%	14,04%	TAK	TAK
2019	10,08%	3,58%	0,00	3,58%	12,70%	13,17%	13,17%	TAK	TAK
2020	9,69%	3,32%	0,00	3,32%	9,07%	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2021	9,37%	3,12%	0,00	3,12%	9,07%	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2022	8,03%	4,36%	0,00	4,36%	9,08%	10,28%	10,28%	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]							
2016	1 176 294,00	1 176 294,00	11 983 115,00	3 727 161,00	2 722 755,00	0,00	2 722 755,00	1 575 435,00	1 147 320,00	1 116 765,00		
2017	2 172 127,00	2 172 127,00	12 227 439,00	3 823 756,00	3 700 979,00	0,00	3 700 979,00	2 554 285,00	1 146 694,00	0,00		
2018	2 172 125,00	2 172 125,00	12 471 987,00	3 900 231,00	3 003 052,00	0,00	3 003 052,00	3 003 052,00	0,00	0,00		
2019	3 048 757,00	3 048 757,00	12 721 427,00	3 978 235,00	1 487 265,00	0,00	1 487 265,00	1 487 265,00	0,00	0,00		
2020	3 025 781,00	3 025 781,00	0,00	0,00	1 574 963,00	0,00	1 574 963,00	1 574 963,00	0,00	0,00		
2021	3 026 782,00	3 026 782,00	0,00	0,00	1 639 979,00	0,00	1 639 979,00	1 639 979,00	0,00	0,00		
2022	2 636 281,00	2 636 281,00	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	3 869 888,00	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									
2016	0,00	0,00	0,00	882 570,00	882 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 037 747,00	1 037 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	502 610,00	502 610,00	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:		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										
2016	1 309 625,00	882 570,00	0,00	427 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 758 555,00	1 037 747,00	0,00	720 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 236 327,00	502 610,00	0,00	733 717,00	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									
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							
2016	1 176 294,00	1 774 500,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2017	2 172 127,00	1 419 600,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2018	2 172 125,00	1 064 700,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2019	3 048 757,00	709 800,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2020	3 025 781,00	354 900,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2021	3 026 782,00	0,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2022	2 636 281,00	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 XIV/120/2016 Rady Gminy Dębica
Kaszubska z dnia 30.03.2016 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 967 378,00	2 722 755,00	3 700 979,00	3 003 052,00	1 487 265,00	1 574 963,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 967 378,00	2 722 755,00	3 700 979,00	3 003 052,00	1 487 265,00	1 574 963,00
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:				4 329 507,00	1 309 625,00	1 758 555,00	1 236 327,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 329 507,00	1 309 625,00	1 758 555,00	1 236 327,00	0,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA SIECI KANAŁ. SANITARNEJ WRAZ Z PRZYŁ. W M.ŻARKOWO - BUDOWA SIECI KANAŁ. SANITARNEJ WRAZ Z PRZYŁ. W M.ŻARKOWO	URZĄD GMINY	2017	2018	800 000,00	0,00	700 000,00	100 000,00	0,00	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	2018	2 836 766,00	641 884,00	1 058 555,00	1 136 327,00	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	692 741,00	667 741,00	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

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	28 048 048,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	28 048 048,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 304 507,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 304 507,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836 766,00
------	------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 741,00
------	------	------	------	------	------------

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 637 871,00	1 413 130,00	1 942 424,00	1 766 725,00	1 487 265,00	1 574 963,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 637 871,00	1 413 130,00	1 942 424,00	1 766 725,00	1 487 265,00	1 574 963,00
1.3.2.1	<i>Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych</i>	URZĄD GMINY	2017	2025	16 534 078,00	0,00	446 694,00	1 004 485,00	738 515,00	839 703,00
1.3.2.2	<i>"Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gogolewo" - Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gogolewo</i>	URZĄD GMINY	2014	2016	976 369,00	209 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>"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."</i>	URZĄD GMINY	2015	2016	343 170,00	343 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	<i>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</i>	URZĄD GMINY	2016	2025	3 737 269,00	435 436,00	420 830,00	407 340,00	393 850,00	380 360,00
1.3.2.5	<i>"PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ." - "PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ."</i>	URZĄD GMINY	2016	2017	790 000,00	70 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	<i>REALIZACJA GMINNEGO PROGRAMU BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI SCIEKÓW - REALIZACJA GMINNEGO PROGRAMU BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI SCIEKÓW</i>	URZĄD GMINY	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	23 743 541,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 639 979,00	2 097 816,00	3 869 888,00	3 939 946,00	4 011 405,00	23 743 541,00
918 209,00	1 744 436,00	3 529 997,00	3 613 545,00	3 698 494,00	16 534 078,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 624,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 170,00
366 870,00	353 380,00	339 891,00	326 401,00	312 911,00	3 737 269,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
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 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.7	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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
354 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 400,00

Uzasadnienie

I. Dochody budżetów gminy na lata 2016-2025 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2016 rok stanowią dochody przyjęte w uchwale budżetowej na 2016 rok oraz jej zmianach i wynoszą 32.487.808 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część uchwały budżetowej wraz ze zmianami.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o faktyczne wykonanie z roku 2015 oraz informacje z instytucji dotujących. 2. Dochody bieżące w latach 2017-2025 naliczono w stosunku do ww. kwoty bazowej z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 2% w każdym roku budżetowym. Poszczególne źródła dochodów bieżących wyodrębnione w kolumnach 1.1.1-1.1.5 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano na lata 2016-2019 również przy zastosowaniu dynamiki wzrostu o 2%.

3. Dochody majątkowe w latach 2016-2025 zaplanowano następująco:

a) w 2016 roku w łącznej kwocie 2.382.570 zł, w tym:

- 1.500.000 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy - uzasadnienie i wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży stanowi integralną część uchwały budżetowej,

- 882.570 zł dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2016 rok pod poz. 1-2 (kol.11).

Powyższe dotacje zaplanowano na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie.

b) w latach 2017-2018 przyjęto prognozę planowanej sprzedaży majątku w wysokości po 1.500.000 zł rocznie, natomiast w latach 2019-2025 po 1.300.000 zł corocznie,

c) w 2017 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.262.747 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Żarkowo” - dotacja w ramach PROW w kwocie 509.040 zł,

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 528.707 zł,

- „Przebudowa infrastruktury drogowej na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w kwocie 225.000 zł (30% kosztów kwalifikowanych zadania),

d) w 2018 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 502.610 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 502.610 zł.

II. Wydatki budżetów gminy na lata 2016-2025 stanowią sumę wydatków bieżących i wydatków majątkowych w poszczególnych latach.

1. Wydatki bieżące.

1) Wydatki bieżące na 2016 rok stanowią wydatki przyjęte w uchwale budżetowej na 2016 rok wraz z jej zmianami wynoszą 29.249.945 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.

2) Wydatki bieżące w latach 2017-2025 ujęto jako prognozowane wydatki bieżące ogółem

z zastosowaniem dynamiki wzrostu wydatków w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 2%. 3) W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne wszystkich jednostek budżetowych gminy wraz z zaplanowanym wzrostem funduszu płac o 2% corocznie.

W wydatkach tych uwzględniono likwidację jednostki budżetowej pn. Biuro Obsługi Szkół w Dębnicy Kaszubskiej i zatrudnienie pracowników tej jednostki w innych gminnych jednostkach organizacyjnych.

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 %.

2. Wydatki majątkowe.

1) Wydatki majątkowe w roku 2016 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych określonych w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2016 roku wyszczególnionych w załączniku nr 4a do uchwały budżetowej na 2016 rok wraz z jej zmianami w łącznej wysokości 1.582.313 zł oraz w załączniku nr 5 do tej uchwały w kwocie 1.309.625 zł. Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe na:

a) udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Słupskiego w wysokości 1.116.765 zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej nr 1177G na odcinku Warblewo-Dobieszewo,

b) podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. z siedzibą w Dębnicy Kaszubskiej w wysokości 435.436 zł.

2) W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 wyszczególniono wykaz przedsięwzięć kilkuletnich zaplanowanych do realizacji oraz kwoty wydatków przewidzianych na realizację tych zadań w poszczególnych latach. W stosunku do uchwały z dnia 28 stycznia 2016 r. dokonano zmiany polegającej na zamianie zadania pn. „Realizacja gminnego programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków” na rzecz „Rozbudowy infrastruktury drogowej na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej”.

Zaplanowane do realizacji inwestycje dotyczą budowy, przebudowy i modernizacji infrastruktury drogowej, sanitacyjnej, edukacji i ochrony środowiska, które są zgodne z kierunkami i strategią rozwoju gminy w latach następnych.

III. Przychody związane z zaciągnięciem długu.

W projekcji budżetów ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2025 nie planuje się żadnych przychodów budżetowych tzn. nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek ani też emitowania obligacji komunalnych.

IV. Rozchody budżetu.

1. Rozchody wykazane w latach 2016-2025 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 2016-2025 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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym.

VI. Kwota długu zawiera sumę zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zobowiązania wobec BOŚ w Koszalinie z tyt. wykupu wierzytelności powstałych wskutek budowy obiektu gimnazjum w Dębnicy Kaszubskiej, na koniec każdego roku budżetowego, po dokonanych w danym roku spłatach rat tych zobowiązań.

VII. Wyłączenia.

Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zawiera jedynie kwotę wyemitowanych obligacji komunalnych, ponieważ przychody z tego tytułu przeznaczone były na realizację inwestycji z udziałem środków pochodzących z UE.

W poszczególnych latach 2016-2025 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. Wskaźniki

W dalszej części WPF (kol. 9.1 - 9.7.1) wyliczone zostały wskaźniki i wyniki tych obliczeń wynikające z przedstawionych powyżej danych.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem z uwzględnieniem i bez uwzględnienia wyłączeń określonych w kol. 5.1.1. WPF mieści się w dopuszczalnych limitach.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 uofp po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych (kol. 9.6 i 9.6.1) jest wyższy od wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na dany rok (kol. 9.4) co świadczy o tym, że poziom zadłużenia gminy w całym okresie prognozy mieści się w dopuszczalnych ustawowo limitach a gmina posiada płynność finansową.

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2016-2025 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 generując corocznie nadwyżkę operacyjną.