

**UCHWAŁA NR XX/168/2016
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 27 października 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.) **uchwala 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Badowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/168/2016 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 27.10.2016 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	41 240 437,88	39 643 506,88	4 269 167,00	40 000,00	6 135 054,00	2 700 327,00	14 721 294,00	13 439 965,88	1 596 931,00	1 500 000,00	96 931,00
2017	43 216 042,00	40 450 021,00	4 324 666,00	40 520,00	6 181 381,00	2 735 431,00	14 999 425,00	6 499 996,00	2 766 021,00	1 500 000,00	1 266 021,00
2018	44 961 981,00	40 625 789,00	4 380 887,00	41 047,00	6 261 739,00	2 770 992,00	15 194 418,00	6 629 996,00	4 336 192,00	1 500 000,00	2 836 192,00
2019	42 873 293,00	40 787 513,00	4 437 838,00	41 580,00	6 343 141,00	2 807 015,00	15 391 945,00	6 762 596,00	2 085 780,00	1 300 000,00	785 780,00
2020	42 617 750,00	41 317 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2021	43 154 880,00	41 854 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2022	43 698 995,00	42 398 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2023	44 250 181,00	42 950 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2024	44 808 533,00	43 508 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2025	45 374 145,00	44 074 145,00	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]									
2016	40 507 159,88	36 844 433,88	0,00	0,00	0,00	520 493,00	520 493,00	0,00	0,00	3 662 726,00
2017	41 043 915,00	36 212 980,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	4 830 935,00
2018	42 789 856,00	36 683 749,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	6 106 107,00
2019	39 824 536,00	37 160 638,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 663 898,00
2020	39 591 969,00	37 643 726,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 948 243,00
2021	40 128 098,00	38 133 094,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 995 004,00
2022	41 062 714,00	38 628 825,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 433 889,00
2023	43 317 181,00	39 130 999,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 186 182,00
2024	43 875 533,00	39 639 702,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 235 831,00
2025	44 441 145,00	40 155 019,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 286 126,00

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	733 278,00	466 016,00	0,00	0,00	466 016,00	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	1 199 294,00	1 199 294,00	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	2 799 073,00	3 265 089,00
2017	18 128 326,00	0,00	4 237 041,00	4 237 041,00
2018	15 601 301,00	0,00	3 942 040,00	3 942 040,00
2019	12 197 644,00	0,00	3 626 875,00	3 626 875,00
2020	8 816 963,00	0,00	3 674 024,00	3 674 024,00
2021	5 435 281,00	0,00	3 721 786,00	3 721 786,00
2022	2 799 000,00	0,00	3 770 170,00	3 770 170,00
2023	1 866 000,00	0,00	3 819 182,00	3 819 182,00
2024	933 000,00	0,00	3 868 831,00	3 868 831,00
2025	0,00	0,00	3 919 126,00	3 919 126,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.1) - (2.1.2)) + (15.2)}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,17%	3,23%	0,00	3,23%	10,42%	11,10%	12,57%	TAK	TAK
2017	6,18%	2,98%	0,00	2,98%	13,28%	10,90%	12,37%	TAK	TAK
2018	5,83%	2,75%	0,00	2,75%	12,10%	11,66%	13,12%	TAK	TAK
2019	8,04%	2,64%	0,00	2,64%	11,49%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2020	7,92%	2,48%	0,00	2,48%	8,62%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2021	7,71%	2,33%	0,00	2,33%	8,62%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2022	6,60%	3,43%	0,00	3,43%	8,63%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2023	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	8,63%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2024	2,42%	2,42%	0,00	2,42%	8,63%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2025	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	8,64%	8,63%	8,63%	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	733 278,00	733 278,00	12 840 784,95	3 593 073,00	2 164 840,00	643 722,00	1 521 118,00	907 694,00	2 545 961,00	1 116 765,00		
2017	2 172 127,00	2 172 127,00	12 486 938,00	3 639 783,00	5 533 593,00	702 658,00	4 830 935,00	3 366 158,00	1 464 777,00	2 000 000,00		
2018	2 172 125,00	2 172 125,00	12 649 268,00	3 687 100,00	6 467 817,00	361 710,00	6 106 107,00	6 106 107,00	0,00	0,00		
2019	3 048 757,00	3 048 757,00	12 813 709,00	3 735 032,00	2 663 898,00	0,00	2 663 898,00	2 663 898,00	0,00	0,00		
2020	3 025 781,00	3 025 781,00	0,00	0,00	1 948 243,00	0,00	1 948 243,00	1 948 243,00	0,00	0,00		
2021	3 026 782,00	3 026 782,00	0,00	0,00	1 995 004,00	0,00	1 995 004,00	1 995 004,00	0,00	0,00		
2022	2 636 281,00	2 636 281,00	0,00	0,00	2 433 889,00	0,00	2 433 889,00	2 433 889,00	0,00	0,00		
2023	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	4 186 182,00	0,00	4 186 182,00	4 186 182,00	0,00	0,00		
2024	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	4 235 831,00	0,00	4 235 831,00	4 235 831,00	0,00	0,00		
2025	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	4 286 126,00	0,00	4 286 126,00	4 286 126,00	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	648 322,00	578 342,00	2 380,00	0,00	0,00	0,00	648 322,00	578 342,00	2 380,00
2017	702 658,00	702 658,00	0,00	1 266 021,00	1 266 021,00	696 113,00	702 658,00	702 658,00	0,00
2018	361 710,00	361 710,00	0,00	2 836 192,00	2 836 192,00	686 154,00	361 710,00	361 710,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	785 780,00	785 780,00	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													
2016	177 988,00	104 943,00	46 890,00	141 225,00	59 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	1 637 705,00	1 212 973,00	1 020 884,00	324 772,00	324 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	4 577 421,00	2 836 192,00	1 136 327,00	450 173,00	450 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 235 374,00	785 780,00	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	1 199 294,00	1 774 500,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	23 000,00
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 XX/168/2016 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia 27.10.2016 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)				37 809 753,00	2 164 840,00	5 533 593,00	6 467 817,00	2 663 898,00	1 948 243,00
1.a	- wydatki bieżące				1 708 090,00	643 722,00	702 658,00	361 710,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 101 663,00	1 521 118,00	4 830 935,00	6 106 107,00	2 663 898,00	1 948 243,00
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:				10 289 301,00	821 710,00	3 293 086,00	4 939 131,00	1 235 374,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 708 090,00	643 722,00	702 658,00	361 710,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Moja stara-nowa szkoła” - wsparcie jakości procesu kształcenia	URZĄD GMINY	2016	2018	1 708 090,00	643 722,00	702 658,00	361 710,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 581 211,00	177 988,00	2 590 428,00	4 577 421,00	1 235 374,00	0,00
1.1.2.1	„Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2017	680 599,00	63 778,00	616 821,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	BUDOWA SIECI KANAL.SANITARNEJ WRAZ Z PRZYŁ. W M.ŻARKOWO - BUDOWA SIECI KANAL.SANITARNEJ WRAZ Z PRZYŁ. W M.ŻARKOWO	URZĄD GMINY	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY - KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY	URZĄD GMINY	2016	2018	2 799 096,00	28 762,00	1 634 007,00	1 136 327,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 995 004,00	2 433 889,00	4 186 182,00	4 235 831,00	4 286 126,00	35 915 423,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 090,00
1 995 004,00	2 433 889,00	4 186 182,00	4 235 831,00	4 286 126,00	34 207 333,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 289 301,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 090,00
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 708 090,00</i>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 581 211,00
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>680 599,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 799 096,00</i>

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						
1.1.2.4	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębница Kaszubska - Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Dębница Kaszubska	URZĄD GMINY	2015	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	"Poprawa efektywności systemów oświetlenia zewnętrznego na terenie MOF m. Słupska" - Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie gminy.	URZĄD GMINY	2016	2017	347 848,00	8 248,00	339 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej w m. Krzynia - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2016	2018	530 494,00	8 000,00	0,00	522 494,00	0,00	0,00
1.1.2.7	"PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ." - Budowa i przebudowa dróg na Osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2016	2019	4 223 174,00	69 200,00	0,00	2 918 600,00	1 235 374,00	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				27 520 452,00	1 343 130,00	2 240 507,00	1 528 686,00	1 428 524,00	1 948 243,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 520 452,00	1 343 130,00	2 240 507,00	1 528 686,00	1 428 524,00	1 948 243,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2017	2025	19 206 659,00	0,00	1 464 777,00	766 446,00	679 774,00	1 212 983,00
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	209 624,00	0,00	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.	URZĄD GMINY	2015	2016	343 170,00	343 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	347 848,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 494,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 223 174,00
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
1 995 004,00	2 433 889,00	4 186 182,00	4 235 831,00	4 286 126,00	25 626 122,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 995 004,00	2 433 889,00	4 186 182,00	4 235 831,00	4 286 126,00	25 626 122,00
1 273 234,00	2 080 509,00	3 846 291,00	3 909 430,00	3 973 215,00	19 206 659,00
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

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						
1.3.2.4	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	3 737 269,00	435 436,00	420 830,00	407 340,00	393 850,00	380 360,00
1.3.2.5	"PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ." - "PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ."	URZĄD GMINY	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	REALIZACJA GMINNEGO PROGRAMU BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI SCIEKÓW - REALIZACJA GMINNEGO PROGRAMU BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI SCIEKÓW	URZĄD GMINY	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	0,00
------	------	------	------	------	------

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

354 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 400,00
------------	------	------	------	------	--------------

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2016-2025

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 41.240.437,88 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 informacje z instytucji dotujących.

2. Dochody bieżące w latach 2017-2025 naliczono w stosunku do ww. kwoty bazowej z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 1,3% 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 1,3%.

Ponadto w dochodach bieżących zaplanowano dotację celową na realizację projektu z zakresu wsparcia jakości procesu kształcenia pn. „Moja stara-nowa szkoła” w latach 2016-2018 zgodnie z harmonogramem, a mianowicie:

- w 2016 roku kwota dotacji 643.722 zł,
- w 2017 roku kwota dotacji 702.658 zł,
- w 2018 roku kwota dotacji 361.710 zł.

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

a) w 2016 roku w łącznej kwocie 1.596.931 zł, w tym:

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

- 96.931 zł dotacja i środki na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) przebudowa i modernizacja dróg dojazdowych transportu rolnego w m. Żarkowo – 51.200 zł,
- 2) realizacja projektu pn. „Odnawialne źródła energii – systemy fotowoltaiczne” – wpłaty indywidualnych uczestników projektu w wysokości – 45.731 zł.

Powyższe środki zaplanowano na podstawie zawartych umów 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 1.266.021 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 696.113 zł,

- zagospodarowanie akwenów wodnych na terenie gminy pn. „Pomorskie szlaki kajakowe” - 569.908 zł,

d) w 2018 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 2.836.192 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- przebudowa i modernizacja drogi w Krzynie – 332.462 zł,
- „Przebudowa infrastruktury drogowej na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 – 1.817.576 zł,
- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 – 686.154 zł.

e) w 2019 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 785.780 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa infrastruktury drogowej na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 – 785.780 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 36.844.433,88 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 1,3 %.

3) W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne wszystkich jednostek budżetowych gminy wraz z zaplanowanym wzrostem funduszu płac o 1,3% corocznie.

W wydatkach tych uwzględniono zmianę struktur organizacyjnych gminnych jednostek oświaty.

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 1,3 %,

5) W ramach wydatków bieżących realizowany będzie w latach 2016-2018 projekt z zakresu wsparcia jakości procesu kształcenia pn. „Moja stara-nowa szkoła” o wartości 1.708.090 zł przy 100 % dofinansowaniu pieniężnym z budżetu UE; wkład gminy wniesiony zostanie w formie rzeczowej.

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 1.932.537 zł oraz w załączniku nr 5 do tej uchwały w kwocie 177.988 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 Dobieszewo-Gogolewko,

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 września 2016 r. dokonano zmiany polegającej na:

- zmianie harmonogramu rzeczowego i finansowego zadania pn. „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy”,

- wprowadzono do realizacji w latach 2016-2017 projekt pn. „Poprawa efektywności systemów oświetlenia zewnętrznego na terenie MOF miasta Słupska” o szacunkowej wartości 347.848 zł.

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 rok 2016 zaplanowano przychody w wysokości 466.016 zł stanowiące wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach następnych 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. Wysokość rozchodów w 2016 roku zwiększono o 23.000 zł. tj. o kwotę różnic kursowych pomiędzy kursem spłaty a średnim kursem NBP.

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, z uwzględnieniem różnic kursowych; 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.