

**UCHWAŁA NR XXII/188/2016
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 28 grudnia 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 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) **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 XXII/188/2016 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28.12.2016 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	42 741 304,16	41 340 252,16	4 269 167,00	0,00	6 091 312,00	2 733 910,00	14 755 830,00	15 078 323,16	1 401 052,00	1 304 121,00	96 931,00
2017	43 881 493,00	40 459 355,00	4 878 331,00	40 000,00	6 249 811,00	2 873 829,00	14 681 355,00	13 396 266,00	3 422 138,00	1 500 000,00	1 922 138,00
2018	44 850 949,00	40 714 757,00	4 951 506,00	40 600,00	6 343 558,00	2 916 936,00	14 901 575,00	13 245 722,00	4 136 192,00	1 300 000,00	2 836 192,00
2019	43 044 123,00	40 958 343,00	5 025 779,00	41 209,00	6 438 712,00	2 960 690,00	15 125 099,00	13 077 272,00	2 085 780,00	1 300 000,00	785 780,00
2020	42 872 718,00	41 572 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2021	43 496 309,00	42 196 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2022	44 129 253,00	42 829 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2023	44 771 692,00	43 471 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2024	45 423 768,00	44 123 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2025	46 085 624,00	44 785 624,00	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	42 004 026,16	38 453 213,16	0,00	0,00	0,00	520 493,00	520 493,00	0,00	0,00	3 550 813,00
2017	43 802 149,00	37 229 549,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	6 572 600,00
2018	43 674 761,00	37 436 504,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	6 238 257,00
2019	39 995 366,00	37 630 913,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 364 453,00
2020	39 846 937,00	38 195 380,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 651 557,00
2021	40 469 527,00	38 768 311,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 701 216,00
2022	41 103 472,00	39 349 835,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 753 637,00
2023	42 135 409,00	39 940 083,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 195 326,00
2024	43 494 830,00	40 539 184,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 955 646,00
2025	45 152 624,00	41 147 272,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 005 352,00

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]								
2016	737 278,00	466 016,00	0,00	0,00	466 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	79 344,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00
2018	1 176 188,00	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	3 025 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 636 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 928 938,00	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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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	1 203 294,00	1 203 294,00	389 500,00	389 500,00	0,00	0,00	0,00
2017	309 344,00	79 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
2018	1 176 188,00	1 176 188,00	389 500,00	389 500,00	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	3 025 781,00	3 025 781,00	2 318 437,00	2 318 437,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 636 283,00	2 636 283,00	1 928 938,00	1 928 938,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 928 938,00	1 928 938,00	1 928 938,00	1 928 938,00	0,00	0,00	0,00
2025	933 000,00	933 000,00	933 000,00	933 000,00	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	20 655 354,00	0,00	2 887 039,00	3 353 055,00
2017	20 221 110,00	0,00	3 229 806,00	3 229 806,00
2018	18 690 022,00	0,00	3 278 253,00	3 278 253,00
2019	15 286 365,00	0,00	3 327 430,00	3 327 430,00
2020	11 905 684,00	0,00	3 377 338,00	3 377 338,00
2021	8 524 002,00	0,00	3 427 998,00	3 427 998,00
2022	5 498 221,00	0,00	3 479 418,00	3 479 418,00
2023	2 861 938,00	0,00	3 531 609,00	3 531 609,00
2024	933 000,00	0,00	3 584 584,00	3 584 584,00
2025	0,00	0,00	3 638 352,00	3 638 352,00

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	$[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)) + ((5.1.) - (5.1.))}{(1) - (5.1.)}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)) + ((5.1.) - (5.1.))}{(1) - (5.1.)}$	$\frac{((1.1.) - (15.1.1.)) + (1.2.1.) - ((2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.])}{(1) - (15.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,03%	3,12%	0,00	3,12%	9,81%	11,10%	12,57%	TAK	TAK
2017	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	10,78%	10,70%	12,16%	TAK	TAK
2018	3,74%	2,87%	0,00	2,87%	10,21%	10,62%	12,09%	TAK	TAK
2019	8,13%	2,74%	0,00	2,74%	10,75%	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2020	7,99%	2,58%	0,00	2,58%	7,88%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2021	7,76%	2,43%	0,00	2,43%	7,88%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2022	7,54%	2,28%	0,00	2,28%	7,88%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2023	6,45%	2,14%	0,00	2,14%	7,89%	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2024	4,58%	0,33%	0,00	0,33%	7,89%	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2025	2,24%	0,22%	0,00	0,22%	7,89%	7,89%	7,89%	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	737 278,00	737 278,00	12 677 022,43	3 727 161,00	1 458 206,00	0,00	1 458 206,00	907 694,00	550 512,00	1 116 765,00		
2017	79 344,00	79 344,00	13 204 217,00	4 295 058,00	4 068 816,00	702 658,00	3 366 158,00	3 366 158,00	0,00	2 185 300,00		
2018	1 176 188,00	1 176 188,00	13 402 280,00	4 359 488,00	6 599 967,00	361 710,00	6 238 257,00	5 339 661,00	898 596,00	0,00		
2019	3 048 757,00	3 048 757,00	13 603 314,00	4 424 876,00	2 364 453,00	0,00	2 364 453,00	2 364 453,00	0,00	0,00		
2020	3 025 781,00	3 025 781,00	0,00	0,00	1 651 557,00	0,00	1 651 557,00	1 651 557,00	0,00	0,00		
2021	3 026 782,00	3 026 782,00	0,00	0,00	1 701 216,00	0,00	1 701 216,00	1 701 216,00	0,00	0,00		
2022	3 025 781,00	3 025 781,00	0,00	0,00	1 753 637,00	0,00	1 753 637,00	1 753 637,00	0,00	0,00		
2023	2 636 283,00	2 636 283,00	0,00	0,00	2 195 326,00	0,00	2 195 326,00	2 195 326,00	0,00	0,00		
2024	1 928 938,00	1 928 938,00	0,00	0,00	2 955 646,00	0,00	2 955 646,00	2 955 646,00	0,00	0,00		
2025	933 000,00	933 000,00	0,00	0,00	4 005 352,00	0,00	4 005 352,00	4 005 352,00	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	2 800,00	2 379,00	2 379,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00	2 379,00	2 800,00
2017	702 658,00	702 658,00	0,00	1 882 138,00	1 882 138,00	1 634 007,00	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	2 836 192,00	361 710,00	361 710,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	785 780,00	785 780,00	785 780,00	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	110 195,00	47 696,00	101 947,00	62 920,00	59 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	2 590 428,00	1 882 138,00	1 086 704,00	799 678,00	638 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	4 577 421,00	2 836 192,00	2 836 192,00	1 779 302,00	1 779 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 235 374,00	785 780,00	785 780,00	449 594,00	449 594,00	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	1 203 294,00	1 774 500,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	27 000,00
2017	79 344,00	1 419 600,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2018	1 176 188,00	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	3 025 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 636 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 928 938,00	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 XXII/188/2016 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia 28.12.2016 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)				30 648 506,00	1 458 206,00	4 068 816,00	6 599 967,00	2 364 453,00	1 651 557,00
1.a	- wydatki bieżące				1 064 368,00	0,00	702 658,00	361 710,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 584 138,00	1 458 206,00	3 366 158,00	6 238 257,00	2 364 453,00	1 651 557,00
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:				8 960 965,00	110 195,00	2 676 265,00	4 939 131,00	1 235 374,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 064 368,00	0,00	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	1 064 368,00	0,00	702 658,00	361 710,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 896 597,00	110 195,00	1 973 607,00	4 577 421,00	1 235 374,00	0,00
1.1.2.1	„Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2017	0,00	0,00	0,00	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	2 795 080,00	24 746,00	1 634 007,00	1 136 327,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 701 216,00	1 753 637,00	2 195 326,00	2 955 646,00	4 005 352,00	29 434 775,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 368,00
1 701 216,00	1 753 637,00	2 195 326,00	2 955 646,00	4 005 352,00	28 370 407,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 641 564,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 368,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 368,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 577 196,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 599,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 795 080,00

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						
1.1.2.4	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	530 495,00	8 001,00	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				21 687 541,00	1 348 011,00	1 392 551,00	1 660 836,00	1 129 079,00	1 651 557,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 687 541,00	1 348 011,00	1 392 551,00	1 660 836,00	1 129 079,00	1 651 557,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2017	2025	12 752 046,00	0,00	0,00	898 596,00	380 329,00	916 297,00
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	530 495,00
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
1 701 216,00	1 753 637,00	2 195 326,00	2 955 646,00	4 005 352,00	19 793 211,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 701 216,00	1 753 637,00	2 195 326,00	2 955 646,00	4 005 352,00	19 793 211,00
979 446,00	1 400 257,00	1 855 435,00	2 629 245,00	3 692 441,00	12 752 046,00
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	Pomorskie szlaki kajakowe 2 - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2017	621 702,00	4 881,00	616 821,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	"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
1.3.2.7	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
1.3.2.8	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	621 702,00
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 41.340.252,16 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 na 2017 rok stanowią dochody przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok i wynoszą 40.459.355 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część projektu uchwały budżetowej.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016 oraz informacje z instytucji dotujących.

3. Dochody bieżące w latach 2018-2025 naliczono w stosunku do ww. kwoty bazowej z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 1,5% 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 2018-2025 również przy zastosowaniu dynamiki wzrostu o 1,5%.

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

a) w 2016 roku w łącznej kwocie 1.401.052 zł, w tym:

- 1.304.121 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 Krzyni – 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

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 38.453.213,16 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.

2) Wydatki bieżące na 2017 rok stanowią wydatki przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok i wynoszą 37.229.549 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią projektu uchwały budżetowej.

3) Wydatki bieżące w latach 2018-2025 ujęto jako prognozowane wydatki bieżące ogółem z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 1,5%.

4) W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne wszystkich jednostek budżetowych gminy wraz z zaplanowanym wzrostem funduszu płac o 1,5% corocznie.

5) 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 1,5%.

6) W ramach wydatków bieżących realizowany będzie w latach 2016-2018 projekt z zakresu wsparcia jakości procesu kształcenia pn. „Moja stara-nowa szkoła” 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 1.888.417 zł oraz w załączniku nr 5 do tej uchwały w kwocie 110.195 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.

3) Wydatki majątkowe w roku 2017 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 6.572.600 zł, w tym ujęte w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2017 roku stanowiącym załącznik nr 4a do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok w łącznej wysokości 3.982.172 zł oraz w załączniku nr 5 do tego projektu w kwocie 2.590.428 zł.

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 projekcji budżetów na lata 2018-2025 nie planuje się żadnych przychodów budżetowych tzn. nie planuje się zaciągania nowych

kredytów i pożyczek ani też emitowania obligacji komunalnych. Jedynie w 2017 roku zaplanowano przychody z tytułu zwrotu pożyczki w kwocie 230.000 zł, które nie są związane z zaciągnięciem długu.

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.

Wysokość rozchodów w 2016 roku zwiększono o 27.000 zł. tj. o kwotę różnic kursowych pomiędzy kursem spłaty wobec BGK 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.