

**UCHWAŁA NR XXVI/214/2017
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 29 marca 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2017-2027

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 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027, 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 XXVI/214/2017 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29.03.2017 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]										
2017	45 867 557,00	42 381 429,00	4 878 331,00	40 000,00	6 409 811,00	2 993 829,00	15 299 109,00	14 482 738,00	3 486 128,00	1 500 000,00	1 986 128,00
2018	48 562 742,00	41 024 018,00	4 951 506,00	40 600,00	6 505 958,00	3 038 736,00	14 828 169,00	14 250 588,00	7 538 724,00	1 500 000,00	6 038 724,00
2019	43 659 214,00	41 182 776,00	5 025 779,00	41 209,00	6 603 548,00	3 084 317,00	14 976 450,00	14 464 347,00	2 476 438,00	1 000 000,00	1 476 438,00
2020	43 054 717,00	41 800 517,00	5 101 165,00	41 827,00	6 702 601,00	3 130 582,00	15 126 215,00	14 681 312,00	1 254 200,00	1 000 000,00	254 200,00
2021	43 427 525,00	42 427 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	44 063 938,00	43 063 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	44 709 897,00	43 709 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	45 365 545,00	44 365 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	46 031 029,00	45 031 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	46 706 494,00	45 706 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	47 392 091,00	46 392 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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]									
2017	45 292 275,00	38 740 468,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	6 551 807,00
2018	47 261 607,00	37 331 823,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	9 929 784,00
2019	42 414 450,00	37 802 333,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 612 117,00
2020	41 832 926,00	38 369 368,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 463 558,00
2021	41 815 235,00	38 944 909,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 870 326,00
2022	42 342 148,00	39 529 082,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 813 066,00
2023	42 661 544,00	40 122 019,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 539 525,00
2024	43 153 545,00	40 723 849,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 429 696,00
2025	43 775 529,00	41 334 707,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 440 822,00
2026	44 340 494,00	41 954 727,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 385 767,00
2027	44 959 091,00	42 584 048,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 375 043,00

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]								
2017	575 282,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00
2018	1 301 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 244 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 221 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 612 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 721 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 048 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 255 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 433 000,00	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:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),x}	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				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]				
2017	805 282,00	575 282,00	495 938,00	495 938,00	0,00	0,00	230 000,00
2018	1 301 135,00	1 301 135,00	495 937,00	495 937,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 244 764,00	1 244 764,00	495 938,00	495 938,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 221 791,00	1 221 791,00	495 937,00	495 937,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 612 290,00	1 612 290,00	886 438,00	886 438,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 721 790,00	1 721 790,00	995 937,00	995 937,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 048 353,00	2 048 353,00	1 322 500,00	1 322 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 212 000,00	2 212 000,00	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 255 500,00	2 255 500,00	2 255 500,00	2 255 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 366 000,00	2 366 000,00	1 459 473,00	1 459 473,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 433 000,00	2 433 000,00	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])
2017	19 836 223,00	0,00	3 640 961,00	3 640 961,00
2018	18 180 188,00	0,00	3 692 195,00	3 692 195,00
2019	16 580 524,00	0,00	3 380 443,00	3 380 443,00
2020	15 003 833,00	0,00	3 431 149,00	3 431 149,00
2021	13 036 643,00	0,00	3 482 616,00	3 482 616,00
2022	11 314 853,00	0,00	3 534 856,00	3 534 856,00
2023	9 266 500,00	0,00	3 587 878,00	3 587 878,00
2024	7 054 500,00	0,00	3 641 696,00	3 641 696,00
2025	4 799 000,00	0,00	3 696 322,00	3 696 322,00
2026	2 433 000,00	0,00	3 751 767,00	3 751 767,00
2027	0,00	0,00	3 808 043,00	3 808 043,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (5.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (5.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.1) - (2.1.2) + (15.2))}{(1.1) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,39%	1,31%	0,00	1,31%	11,21%	12,94%	12,63%	TAK	TAK
2018	3,71%	2,69%	0,00	2,69%	10,69%	13,01%	12,70%	TAK	TAK
2019	3,88%	2,75%	0,00	2,75%	10,03%	11,35%	11,04%	TAK	TAK
2020	3,77%	2,61%	0,00	2,61%	10,29%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2021	4,52%	2,48%	0,00	2,48%	10,32%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2022	4,59%	2,33%	0,00	2,33%	10,29%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2023	5,14%	2,18%	0,00	2,18%	10,26%	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2024	5,32%	0,44%	0,00	0,44%	10,23%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2025	5,23%	0,33%	0,00	0,33%	10,20%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2026	5,28%	2,16%	0,00	2,16%	10,17%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2027	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	10,15%	10,20%	10,20%	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	11.4	11.5			
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]							
2017	575 282,00	575 282,00	13 180 791,00	4 414 955,00	5 211 047,00	1 712 089,00	3 498 958,00	3 049 028,00	684 555,00	2 155 300,00		
2018	1 301 135,00	1 301 135,00	13 157 621,00	4 235 454,00	10 379 639,00	449 855,00	9 929 784,00	9 478 507,00	43 877,00	0,00		
2019	1 244 764,00	1 244 764,00	13 354 985,00	4 298 986,00	4 612 117,00	0,00	4 612 117,00	4 222 260,00	0,00	0,00		
2020	1 221 791,00	1 221 791,00	13 555 310,00	4 363 471,00	3 463 558,00	0,00	3 463 558,00	3 083 931,00	0,00	0,00		
2021	1 612 290,00	1 612 290,00	0,00	0,00	2 870 326,00	0,00	2 870 326,00	2 503 426,00	0,00	0,00		
2022	1 721 790,00	1 721 790,00	0,00	0,00	2 813 066,00	0,00	2 813 066,00	2 459 666,00	0,00	0,00		
2023	2 048 353,00	2 048 353,00	0,00	0,00	2 539 525,00	0,00	2 539 525,00	2 199 625,00	0,00	0,00		
2024	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	2 429 696,00	0,00	2 429 696,00	2 103 296,00	0,00	0,00		
2025	2 255 500,00	2 255 500,00	0,00	0,00	2 440 822,00	0,00	2 440 822,00	2 127 922,00	0,00	0,00		
2026	2 366 000,00	2 366 000,00	0,00	0,00	2 385 767,00	0,00	2 385 767,00	2 385 767,00	0,00	0,00		
2027	2 433 000,00	2 433 000,00	0,00	0,00	2 375 043,00	0,00	2 375 043,00	2 375 043,00	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									
2017	1 712 089,00	1 569 118,00	1 569 118,00	1 986 128,00	1 943 975,00	1 390 476,00	1 712 089,00	1 569 118,00	1 569 118,00
2018	449 855,00	411 134,00	411 134,00	5 644 749,00	5 644 749,00	3 621 973,00	449 855,00	411 134,00	411 134,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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									
2017	2 723 228,00	1 965 587,00	1 390 476,00	4 435 317,00	3 713 366,00	3 713 366,00	3 713 366,00	0,00	0,00
2018	8 336 141,00	5 644 749,00	3 621 973,00	8 785 996,00	6 260 370,00	6 260 370,00	6 260 370,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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									
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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							
2017	575 282,00	1 419 600,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2018	1 301 135,00	1 064 700,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2019	1 244 764,00	709 800,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2020	1 221 791,00	354 900,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2021	1 612 290,00	0,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2022	1 721 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 048 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 255 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 433 000,00	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 XXVI/214/2017 Rady Gminy Dębica
Kaszubska z dnia 29.03.2017 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 667 711,00	5 211 047,00	10 379 639,00	4 612 117,00	3 463 558,00	2 870 326,00
1.a	- wydatki bieżące				2 164 744,00	1 712 089,00	449 855,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 502 967,00	3 498 958,00	9 929 784,00	4 612 117,00	3 463 558,00	2 870 326,00
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:				13 397 079,00	4 435 317,00	8 785 996,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 164 744,00	1 712 089,00	449 855,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Moja stara-nowa szkoła” - wsparcie jakości procesu kształcenia	URZĄD GMINY	2016	2018	1 708 090,00	1 346 380,00	361 710,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	„Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w ramach MOF miasta Słupska” - upowszechnianie edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY	2017	2018	436 554,00	354 469,00	82 085,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	„Najtrudniejszy pierwszy krok” - aktywizacja społeczno-zawodowa	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2016	2017	4 200,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	„Nowa szansa” - aktywizacja społeczno-zawodowa	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2018	15 900,00	9 840,00	6 060,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 232 335,00	2 723 228,00	8 336 141,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2017	685 891,00	681 010,00	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 TER	URZĄD GMINY	2016	2018	2 799 470,00	1 640 677,00	1 134 047,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
2 813 066,00	2 539 525,00	2 429 696,00	2 440 822,00	2 385 767,00	2 375 043,00	41 520 606,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 944,00
2 813 066,00	2 539 525,00	2 429 696,00	2 440 822,00	2 385 767,00	2 375 043,00	39 358 662,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 221 313,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 944,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 090,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 554,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 059 369,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 010,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 774 724,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
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	339 600,00	0,00	0,00	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	2018	4 229 674,00	0,00	4 153 974,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.522	Przebudowa drogi gminnej w m. Krzynia - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2016	2018	530 495,00	0,00	522 494,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.523	"Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w ramach MOF miasta Słupska" - upowszechnianie edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY	2017	2018	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.524	"OZE w gminach powiatu słupskiego" - budowa systemów fotowoltaicznych	URZĄD GMINY	2016	2018	2 179 220,00	32 841,00	2 094 989,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.525	"Doposażenie jednostek OSP powiatu słupskiego działających w ramach KSRG" - doposażenie jednostek OSP	URZĄD GMINY	2017	2018	438 737,00	8 100,00	430 637,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				30 270 632,00	775 730,00	1 593 643,00	4 612 117,00	3 463 558,00	2 870 326,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 270 632,00	775 730,00	1 593 643,00	4 612 117,00	3 463 558,00	2 870 326,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2017	2025	18 656 667,00	0,00	43 877,00	593 087,00	2 219 858,00	2 148 526,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 153 974,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 494,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 830,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 737,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 813 066,00	2 539 525,00	2 429 696,00	2 440 822,00	2 385 767,00	2 375 043,00	28 299 293,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 813 066,00	2 539 525,00	2 429 696,00	2 440 822,00	2 385 767,00	2 375 043,00	28 299 293,00
2 459 666,00	2 199 625,00	2 103 296,00	2 127 922,00	2 385 767,00	2 375 043,00	18 656 667,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			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	3 737 030,00	420 830,00	407 400,00	393 900,00	380 400,00	366 900,00
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
1.3.2.8	"Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie" - rozwój kultury fizycznej	URZĄD GMINY	2016	2020	4 619 950,00	0,00	787 466,00	3 270 230,00	508 400,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
353 400,00	339 900,00	326 400,00	312 900,00	0,00	0,00	3 302 030,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 500,00
------	------	------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 566 096,00
------	------	------	------	------	------	--------------

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2017-2027

I. Dochody budżetów gminy na lata 2017-2027 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2017 rok stanowią dochody przyjęte w uchwale budżetowej na 2017 rok wraz z późniejszymi zmianami i wynoszą 42.381.429 zł. Uzasadnienia przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowią integralną część uchwały budżetowej oraz późniejszych uchwał i zarządzeń.

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

2. Dochody bieżące w latach 2018-2027 zaplanowano 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%.

3. Dochody majątkowe w latach 2017-2027 zaplanowano następująco:

a) w 2017 roku w łącznej kwocie 3.486.128 zł, w tym:

- 1.500.000 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy – przyjęto szacunkową wartość sprzedaży na podstawie przygotowanych do sprzedaży nieruchomości, z uwzględnieniem ostrożnej oceny rynku nieruchomości,

- 1.965.587 zł dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w załączniku

nr 4 do uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok z dnia 29 marca 2017 r. pod poz. 1-5 (kol.11),

- dotacja celowa od gmin: Słupsk, Potęgowo, Kobylnica i Ustka na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „OZE w gminach powiatu słupskiego” w łącznej wysokości 19.680 zł,

- wpłaty osób fizycznych – partnerów projektu w łącznej wysokości 861 zł,

Powyższe dotacje zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.

b) w roku 2018 zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy w wysokości 1.500.000 zł, w tym sprzedaż działki nr 222 o powierzchni ok. 47 ha, natomiast w latach 2019-2027 przyjęto prognozę planowanej sprzedaży majątku w wysokości po 1.000.000 zł corocznie,

c) w 2018 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 6.038.724 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 686.154 zł,

- „Przebudowa drogi gminnej w m. Krzynia” - dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 w kwocie 332.463 zł,

- „Przebudowa infrastruktury drogowej na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 w wysokości 2.603.356 zł,

- „OZE w gminach powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 1.656.862 zł,

- „Doposażenie jednostek OSP powiatu słupskiego działających w ramach KSRG” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 365.914 zł,

- dotacja celowa od gmin: Słupsk, Potęgowo, Kobylnica i Ustka na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „OZE w gminach powiatu słupskiego” w łącznej wysokości 6.840 zł,

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości ok. 45,8 % kosztów kwalifikowanych brutto inwestycji tj. w kwocie 387.135 zł,

d) w 2019 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.476.438 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości ok.45,8 % kosztów kwalifikowanych brutto inwestycji tj. w kwocie 1.476.438 zł.

e) w 2020 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 254.200 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości ok. 45,8 % kosztów kwalifikowanych brutto inwestycji tj. w kwocie 254.200 zł.

II. Wydatki bieżące.

1. Wydatki bieżące na 2017 rok stanowią wydatki przyjęte w uchwale budżetowej na 2017 rok oraz jej zmianach i wynoszą 38.740.468 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.

2. Wydatki bieżące w latach 2018-2027 ujęto jako prognozowane wydatki bieżące ogółem z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 1,5%.

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

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 1,5%.

III. Wydatki majątkowe.

1. Wydatki majątkowe w roku 2017 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 6.551.807 zł, w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2016 roku wyszczególnionych w załączniku nr 4a do uchwały budżetowej na 2017 rok w łącznej wysokości 3.662.623 zł oraz w załączniku nr 5 w kwocie 2.661.287 zł. Ponadto kwota 242.094 zł stanowi zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego otrzymanej na zadania inwestycyjne od których odzyskano podatek Vat.

2. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027 wyszczególniono wykaz przedsięwzięć kilkuletnich, zaplanowanych do realizacji oraz kwoty wydatków przewidzianych na realizację tych zadań w poszczególnych latach.

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.

IV. Przychody związane z zaciągnięciem długu.

W projekcji budżetów ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2027 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.

V. Rozchody budżetu.

1. Rozchody wykazane w latach 2017-2027 stanowią planowane spłaty rat kapitałowych przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach 2010-2012 obligacji komunalnych.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu za lata 2017-2027 stanowią planowane odsetki oraz prowizje 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.

VI. 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.

VII. Kwota długu zawiera sumę zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na koniec każdego roku budżetowego, po dokonanych w danym roku spłatach rat tych zobowiązań.

VIII. 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 2018-2027 następuje wykup poszczególnych serii obligacji przypadających na dany rok budżetowy.

Kwoty wykupu obligacji w poszczególnych latach w całości są wyłączone z limitów określonych w ww. przepisach ponieważ całość przychodów z wyemitowanych obligacji została przeznaczona na wydatki związane z realizacją zadań z udziałem środków pochodzących z UE.

IX. W dalszej części WPF (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 i gmina posiada płynność finansową.

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2017-2027 zachowują zasadę zbilansowania budżetów rocznych tzn. suma dochodów i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów w poszczególnych latach. Ponadto planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących w tych latach generując corocznie nadwyżkę operacyjną. Po uwzględnieniu nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych oraz wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zachowana zostaje zasada wynikająca z art.242 tej ustawy.