

ZARZĄDZENIE NR 132/2017
WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 13 listopada 2017 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018-2027

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018–2027 zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały, o której mowa w §1 przedkłada się Radzie Gminy Dębica Kaszubska i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Dębica Kaszubska.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dębica
Kaszubska

Iwona Warkocka

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 2017 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata
2018–2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. , 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. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018–2027 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXIV/196/2017 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2017-2027.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../2017 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia .. grudnia 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]										
2018	51 500 887,00	42 216 252,00	5 216 054,00	20 000,00	6 420 673,00	2 968 461,00	15 592 749,00	13 784 943,00	9 284 635,00	2 924 890,00	6 349 745,00
2019	45 040 819,00	43 197 456,00	5 336 023,00	20 460,00	6 568 348,00	3 036 736,00	15 951 382,00	14 101 997,00	1 843 363,00	1 500 000,00	343 363,00
2020	46 764 694,00	44 277 392,00	5 469 424,00	20 972,00	6 732 557,00	3 112 654,00	16 350 167,00	14 454 547,00	2 487 302,00	1 500 000,00	987 302,00
2021	47 210 294,00	45 162 940,00	5 578 812,00	21 391,00	6 867 208,00	3 174 907,00	16 677 170,00	14 743 638,00	2 047 354,00	1 000 000,00	1 047 354,00
2022	47 066 199,00	46 066 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	47 987 523,00	46 987 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	48 927 273,00	47 927 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	49 885 819,00	48 885 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	50 863 535,00	49 863 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	51 860 806,00	50 860 806,00	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]									
2018	53 099 752,00	41 077 147,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	12 022 605,00
2019	43 796 055,00	41 070 909,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 725 146,00
2020	45 542 903,00	40 925 518,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 617 385,00
2021	45 598 004,00	41 539 401,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 058 603,00
2022	45 044 409,00	42 162 492,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 881 917,00
2023	45 239 170,00	42 794 929,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 444 241,00
2024	46 115 273,00	43 436 853,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 678 420,00
2025	47 130 319,00	44 088 406,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 041 913,00
2026	48 097 535,00	44 749 732,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 347 803,00
2027	49 027 806,00	45 420 978,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 606 828,00

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]								
2018	-1 598 865,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00	1 598 865,00	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	2 021 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 748 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 755 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	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]				
2018	1 011 135,00	801 135,00	495 937,00	495 937,00	0,00	0,00	210 000,00
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	2 021 790,00	2 021 790,00	995 937,00	995 937,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 748 353,00	2 748 353,00	1 322 500,00	1 322 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 812 000,00	2 812 000,00	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 755 500,00	2 755 500,00	2 255 500,00	2 255 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	1 459 473,00	1 459 473,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	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])
2018	21 435 088,00	0,00	1 139 105,00	1 139 105,00
2019	19 835 424,00	0,00	2 126 547,00	2 126 547,00
2020	18 258 733,00	0,00	3 351 874,00	3 351 874,00
2021	16 291 543,00	0,00	3 623 539,00	3 623 539,00
2022	13 914 853,00	0,00	3 903 707,00	3 903 707,00
2023	11 166 500,00	0,00	4 192 594,00	4 192 594,00
2024	8 354 500,00	0,00	4 490 420,00	4 490 420,00
2025	5 599 000,00	0,00	4 797 413,00	4 797 413,00
2026	2 833 000,00	0,00	5 113 803,00	5 113 803,00
2027	0,00	0,00	5 439 828,00	5 439 828,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)] / [1.]$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1.) - (5.1.1.))}{(1) - (15.1.1.)}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)) + ((5.1.) - (5.1.1.)) + ((9.5.) - (9.5.1.))}{(1) - (15.1.1.)}$	$\frac{(((1.1.) - (15.1.1.)) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.))}{(1) - (15.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	2,53%	1,56%	0,00	1,56%	7,89%	12,33%	11,91%	TAK	TAK
2019	3,87%	2,77%	0,00	2,77%	8,05%	9,74%	9,32%	TAK	TAK
2020	3,57%	2,51%	0,00	2,51%	10,38%	8,68%	8,26%	TAK	TAK
2021	4,26%	2,38%	0,00	2,38%	9,79%	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2022	5,04%	2,92%	0,00	2,92%	10,42%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2023	6,35%	3,60%	0,00	3,60%	10,82%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2024	6,26%	1,74%	0,00	1,74%	11,22%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2025	5,92%	1,40%	0,00	1,40%	11,62%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2026	5,73%	2,86%	0,00	2,86%	12,02%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2027	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	12,42%	11,62%	11,62%	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]							
2018	0,00	0,00	14 776 189,00	4 647 027,00	11 231 640,00	635 089,00	10 596 551,00	9 005 713,00	1 590 838,00	2 000 000,00		
2019	1 244 764,00	1 244 764,00	14 923 951,00	4 753 909,00	2 864 846,00	139 700,00	2 725 146,00	2 725 146,00	0,00	1 500 000,00		
2020	1 221 791,00	1 221 791,00	15 073 190,00	4 872 756,00	4 743 285,00	125 900,00	4 617 385,00	4 617 385,00	0,00	2 000 000,00		
2021	1 612 290,00	1 612 290,00	15 223 922,00	4 970 211,00	4 121 303,00	62 700,00	4 058 603,00	3 071 461,00	987 142,00	0,00		
2022	2 021 790,00	1 721 790,00	0,00	0,00	2 930 817,00	48 900,00	2 881 917,00	2 881 917,00	0,00	0,00		
2023	2 748 353,00	2 048 353,00	0,00	0,00	2 479 941,00	35 700,00	2 444 241,00	2 444 241,00	0,00	0,00		
2024	2 812 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	2 700 320,00	21 900,00	2 678 420,00	2 678 420,00	0,00	0,00		
2025	2 755 500,00	2 255 500,00	0,00	0,00	3 050 313,00	8 400,00	3 041 913,00	3 041 913,00	0,00	0,00		
2026	2 766 000,00	2 366 000,00	0,00	0,00	3 347 803,00	0,00	3 347 803,00	3 347 803,00	0,00	0,00		
2027	2 833 000,00	2 433 000,00	0,00	0,00	3 606 828,00	0,00	3 606 828,00	3 606 828,00	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									
2018	482 189,00	440 303,00	440 303,00	6 080 215,00	6 073 375,00	3 587 446,00	482 189,00	440 303,00	482 189,00
2019	0,00	0,00	0,00	240 073,00	240 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	20 173,00	20 173,00	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									
2018	8 500 351,00	6 073 375,00	3 587 446,00	2 468 862,00	2 164 039,00	1 700 369,00	1 486 384,00	0,00	0,00
2019	358 139,00	240 073,00	0,00	118 066,00	0,00	118 066,00	0,00	0,00	0,00
2020	23 727,00	20 173,00	0,00	3 554,00	0,00	3 554,00	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									
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							
2018	801 135,00	1 419 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 244 764,00	1 064 700,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2020	1 221 791,00	709 800,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2021	1 612 290,00	354 900,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2022	1 721 790,00	0,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2023	2 048 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 712 000,00	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 .../.../2017 Rady Gminy Dębica
Kaszubska z dnia .. grudnia 2017 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 260 814,00	11 231 640,00	2 864 846,00	4 743 285,00	4 121 303,00	2 930 817,00
1.a	- wydatki bieżące				3 085 891,00	635 089,00	139 700,00	125 900,00	62 700,00	48 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 174 923,00	10 596 551,00	2 725 146,00	4 617 385,00	4 058 603,00	2 881 917,00
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:				13 794 985,00	8 982 540,00	358 139,00	23 727,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 242 891,00	482 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Moja stara-nowa szkoła” - wsparcie jakości procesu kształcenia	URZĄD GMINY	2016	2018	1 708 091,00	391 764,00	0,00	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	82 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	„Nowa szansa” - aktywizacja społeczno-zawodowa	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2018	15 900,00	6 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	„Kaszuby. Jesteśmy lokalni - działamy globalnie” - Doksztalcenie nauczycieli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W MOTARZYNIE	2017	2018	82 346,00	2 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 552 094,00	8 500 351,00	358 139,00	23 727,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2020	692 366,00	594 628,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY - KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TER	URZĄD GMINY	2016	2018	2 817 404,00	1 083 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
2 479 941,00	2 700 320,00	3 050 313,00	3 347 803,00	3 606 828,00	41 077 096,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	1 078 289,00
2 444 241,00	2 678 420,00	3 041 913,00	3 347 803,00	3 606 828,00	39 998 807,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 364 406,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 189,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 764,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 085,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 060,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 882 217,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624 628,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 118,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.1.2.3	"Poprawa efektywności systemów oświetlenia zewnętrznego na terenie MOF m. Słupska" - Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie gminy.	URZĄD GMINY	2016	2018	347 848,00	125 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ." - Budowa i przebudowa dróg na Osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2016	2018	3 557 435,00	3 497 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi gminnej w m. Krzynia - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2016	2018	581 546,00	573 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	"OZE w gminach powiatu słupskiego" - budowa systemów fotowoltaicznych	URZĄD GMINY	2016	2018	2 179 220,00	1 644 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	"Doposażenie jednostek OSP powiatu słupskiego działających w ramach KSRG" - doposażenie jednostek OSP	URZĄD GMINY	2017	2018	438 737,00	430 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	"Budowa świetlicy wiejskiej w m.Dobra" - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2018	2019	437 550,00	90 838,00	334 412,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego - Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego	URZĄD GMINY	2017	2020	499 988,00	461 009,00	8 727,00	8 727,00	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				34 465 829,00	2 249 100,00	2 506 707,00	4 719 558,00	4 121 303,00	2 930 817,00
1.3.1	- wydatki bieżące				843 000,00	152 900,00	139 700,00	125 900,00	62 700,00	48 900,00
1.3.1.1	Dopłaty dla Zakładu gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. w Dębnicy Kaszubskiej na bieżącą działalność - dokapitalizowanie spółki	URZĄD GMINY	2017	2025	843 000,00	152 900,00	139 700,00	125 900,00	62 700,00	48 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 622 829,00	2 096 200,00	2 367 007,00	4 593 658,00	4 058 603,00	2 881 917,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 295,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 497 153,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 546,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 277,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 487,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 250,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 463,00
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
2 479 941,00	2 700 320,00	3 050 313,00	3 347 803,00	3 606 828,00	31 712 690,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	596 100,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	596 100,00
2 444 241,00	2 678 420,00	3 041 913,00	3 347 803,00	3 606 828,00	31 116 590,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.2.1	<i>Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych</i>	URZĄD GMINY	2021	2027	17 415 364,00	0,00	0,00	0,00	987 142,00	2 222 517,00
1.3.2.2	<i>Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej - Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej</i>	URZĄD GMINY	2016	2025	3 045 000,00	304 500,00	304 500,00	304 500,00	304 500,00	304 500,00
1.3.2.3	<i>SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BOŚ W KOSZALINIE Z TYT.SFINANS.BUDOWY GIMNAZJUM W DĘBNICY KASZ. - POPRAWA WARUNKÓW EDUKACYJNYCH</i>	URZĄD GMINY	2006	2022	3 256 985,00	0,00	354 900,00	354 900,00	354 900,00	354 900,00
1.3.2.4	<i>"Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie" - rozwój kultury fizycznej</i>	URZĄD GMINY	2016	2021	4 629 950,00	22 170,00	207 607,00	1 934 258,00	2 412 061,00	0,00
1.3.2.5	<i>"Przebudowa drogi w m.Motarzyno" - Poprawa infrastruktury drogowej</i>	URZĄD GMINY	2017	2018	275 530,00	269 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	<i>Pomoc finansowa dla samorządu Województwa Pomorskiego - Pomoc finansowa dla samorządu Województwa Pomorskiego</i>	URZĄD GMINY	2018	2020	5 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
2 139 741,00	2 373 920,00	2 737 413,00	3 347 803,00	3 606 828,00	17 415 364,00
304 500,00	304 500,00	304 500,00	0,00	0,00	2 436 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 419 600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 576 096,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 530,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2018-2027

I. Dochody budżetów gminy na lata 2018-2027 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2018 rok stanowią dochody przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok i wynoszą 42.216.252 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 2017 oraz informacje z instytucji dotujących.

2. Dochody bieżące w latach 2019-2027 zaplanowano w stosunku do roku bazowego 2018 z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 2,3% w 2019 r., o 2,5% w 2020 r. oraz o 2% w każdym następnym roku budżetowym. Poszczególne źródła dochodów bieżących wyodrębnione w kolumnach 1.1.1-1.1.5 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano na lata 2019-2027 również przy zastosowaniu takiej dynamiki wzrostu.

Przyjęcie dynamiki wzrostu dochodów bieżących oparto na dynamice wzrostu średniorocznego wskaźnika inflacji na lata 2018-2020 wynikającego z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2017-2020, który kształtuje się na poziomie od 2,3% w latach 2018-2019, do 2,5% w roku 2020.

3. Dochody majątkowe w latach 2018-2027 zaplanowano następująco:

1) w 2018 roku w łącznej kwocie 9.284.635 zł, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 6.349.745 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 646.547 zł,

- „Przebudowa drogi gminnej w m. Krzynia” - dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 w kwocie 332.462 zł,

- „Przebudowa infrastruktury drogowej na osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 w wysokości 2.139.744 zł,

- „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 456.635 zł,

- „OZE w gminach powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 1.637.437 zł,

- „OZE w gminach powiatu słupskiego” – środki gmin partnerskich uczestniczących w realizacji tego projektu w wysokości 6.840 zł,

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

- „Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 391.857 zł,

- „Poprawa efektywności systemów oświetlenia zewnętrznego na terenie MOF miasta Słupska” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 102.779 zł,

- Przebudowa drogi gminnej w m. Motarzyno” - dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 w wysokości 269.530 zł,

Powyższe dotacje zaplanowano na podstawie zawartych umów (3.587.446 zł) oraz złożonych wniosków o dofinansowanie (2.762.299 zł).

b) 2.934.890 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy – przyjęto szacunkową wartość sprzedaży na podstawie przygotowanych do sprzedaży nieruchomości, z uwzględnieniem ostrożnej oceny rynku nieruchomości (w tym

działkę nr 222/2 w Dębnicy Kaszubskiej o pow. ok 47 ha za cenę 2 mln zł),

2) w latach 2019-2020 przyjęto prognozę planowanej sprzedaży majątku w wysokości po

1.500.000 zł, natomiast w latach 2021-2027 po 1.000.000 zł corocznie,

3) w 2019 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 343.363 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości

12.750 zł,

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” - dotacja w ramach LGR Pojezierze Bytowskie w kwocie 219.900 zł,

- „Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 7.423 zł,

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 103.290 zł,

4) w 2020 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 987.302 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości

12.750 zł,

- „Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 7.423 zł,

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 967.129 zł,

5) w 2021 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.047.354 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.047.354 zł.

II. Wydatki bieżące.

1. Wydatki bieżące na 2018 rok stanowią wydatki przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok i wynoszą 41.077.147 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią projektu uchwały budżetowej.

2. Wydatki bieżące w latach 2019-2020 zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2018 natomiast w latach 2021-2027 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% 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 2,3% w 2019 r., o 2,5% w 2020 r. oraz o 2% w następnym roku budżetowym tj. zgodnie z założeniami Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2017-2020.

III. Wydatki majątkowe.

1. Wydatki majątkowe w roku 2018 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 12.022.605 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2018 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok w łącznej wysokości 3.522.254 zł oraz w załączniku nr 6 do tego projektu w kwocie 8.500.351 zł.

2. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2027 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 budżetu.

W projekcji budżetów ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2027 planuje się przychody w 2018 roku z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.400.000 zł oraz przychody z tytułu zwrotów planowanych do udzielenia pożyczek w kwocie 210.000 zł, które nie są związane z zaciągnięciem długu. W następnych prognozowanych latach nie planuje się żadnych przychodów budżetowych tzn. nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek ani też emitowania obligacji komunalnych.

V. Rozchody budżetu.

1. Rozchody wykazane w latach 2018-2027 stanowią planowane raty kapitałowe przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach 2010-2012 oraz w 2018 roku obligacji komunalnych.

W 2018 roku kwota rozchodów przypadająca do spłaty wynosi 801.135 zł.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu za lata 2018-2027 stanowią planowane odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych, które zaplanowano w oparciu o aktualne stopy procentowe wynikające z zawartych umów; kwoty spłat zmniejszają się w kolejnych następnych latach wraz ze zmniejszającą się kwotą zadłużenia po dokonanych spłatach.

VI. Prognozowana w poszczególnych latach 2019-2027 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.

W 2018 roku wysokość zadłużenia Gminy Dębica Kaszubska wzrośnie o kwotę 1.598.865 zł tj. o kwotę deficytu budżetu gminy w 2018 roku, który zostanie pokryty przychodami z emisji obligacji komunalnych. Na koniec 2018 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wynosił będzie 21.435.088 zł, wliczając w to dług z tytułu sfinansowania przez Bank Ochrony Środowiska oddział w Koszalinie budowy obiektu byłego gimnazjum wraz z halą widowiskowo-sportową w Dębicy Kaszubskiej w kwocie 1.419.600 zł. Dług ten zaplanowany jest do spłaty w latach 2019-2020.

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 2018-2026 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 a gmina posiada płynność finansową.

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2018-2027 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.