

UCHWAŁA NR XXXV/298/2018
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 24 stycznia 2018 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 2017 r., poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała 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. Uchwała 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Badowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXV/298/2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 24 stycznia 2018 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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
2018	52 084 370,00	42 768 116,00	5 216 054,00	20 000,00	6 420 673,00	2 968 461,00	15 592 749,00	14 334 527,00	9 316 254,00	2 924 890,00	6 381 364,00	
2019	46 557 268,00	43 424 929,00	5 336 023,00	20 460,00	6 568 348,00	3 036 736,00	15 951 382,00	14 664 221,00	3 132 339,00	1 500 000,00	1 632 339,00	
2020	46 764 700,00	44 277 398,00	5 469 424,00	20 972,00	6 732 557,00	3 112 654,00	16 350 167,00	15 030 827,00	2 487 302,00	1 500 000,00	987 302,00	
2021	47 210 300,00	45 162 946,00	5 578 812,00	21 391,00	6 867 208,00	3 174 907,00	16 677 170,00	15 331 443,00	2 047 354,00	1 000 000,00	1 047 354,00	
2022	47 066 205,00	46 066 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	47 987 529,00	46 987 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	48 927 280,00	47 927 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	49 885 825,00	48 885 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	50 863 542,00	49 863 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	51 860 812,00	50 860 812,00	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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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
2018	53 683 235,00	41 648 934,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	12 034 301,00
2019	45 312 504,00	41 070 909,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	4 241 595,00
2020	45 542 909,00	40 925 518,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 617 391,00
2021	45 598 010,00	41 539 407,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 058 603,00
2022	45 044 415,00	42 162 498,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 881 917,00
2023	45 239 176,00	42 794 935,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 444 241,00
2024	46 115 280,00	43 436 859,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 678 421,00
2025	47 130 325,00	44 088 412,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 041 913,00
2026	48 097 542,00	44 749 738,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 347 804,00
2027	49 027 812,00	45 420 984,00	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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 598 865,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	1 598 865,00	210 000,00	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	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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	6	7	8.1	8.2
2018	1 011 135,00	801 135,00	495 937,00	495 937,00	0,00	0,00	210 000,00	21 435 088,00	0,00	1 119 182,00	1 119 182,00
2019	1 244 764,00	1 244 764,00	495 938,00	495 938,00	0,00	0,00	0,00	19 835 424,00	0,00	2 354 020,00	2 354 020,00
2020	1 221 791,00	1 221 791,00	495 937,00	495 937,00	0,00	0,00	0,00	18 258 733,00	0,00	3 351 880,00	3 351 880,00
2021	1 612 290,00	1 612 290,00	886 438,00	886 438,00	0,00	0,00	0,00	16 291 543,00	0,00	3 623 539,00	3 623 539,00
2022	2 021 790,00	2 021 790,00	1 295 937,00	1 295 937,00	0,00	0,00	0,00	13 914 853,00	0,00	3 903 707,00	3 903 707,00
2023	2 748 353,00	2 748 353,00	2 022 500,00	2 022 500,00	0,00	0,00	0,00	11 166 500,00	0,00	4 192 594,00	4 192 594,00
2024	2 812 000,00	2 812 000,00	2 312 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00	8 354 500,00	0,00	4 490 421,00	4 490 421,00
2025	2 755 500,00	2 755 500,00	2 755 500,00	2 755 500,00	0,00	0,00	0,00	5 599 000,00	0,00	4 797 413,00	4 797 413,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	1 859 473,00	1 859 473,00	0,00	0,00	0,00	2 833 000,00	0,00	5 113 804,00	5 113 804,00
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 439 828,00	5 439 828,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	2,50%	1,55%	0,00	1,55%	7,76%	12,33%	11,91%	TAK	TAK
2019	3,75%	2,68%	0,00	2,68%	8,28%	9,69%	9,28%	TAK	TAK
2020	3,57%	2,51%	0,00	2,51%	10,38%	8,71%	8,30%	TAK	TAK
2021	4,26%	2,38%	0,00	2,38%	9,79%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2022	5,04%	2,29%	0,00	2,29%	10,42%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2023	6,35%	2,14%	0,00	2,14%	10,82%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2024	6,26%	1,53%	0,00	1,53%	11,22%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2025	5,92%	0,40%	0,00	0,40%	11,62%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2026	5,73%	2,08%	0,00	2,08%	12,02%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2027	5,66%	4,88%	0,00	4,88%	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:			
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	14 974 032,00	4 647 027,00	11 770 027,00	1 172 774,00	10 597 253,00	9 006 415,00	865 232,00	2 162 654,00	
2019	1 244 764,00	1 244 764,00	15 123 772,00	4 753 909,00	4 381 295,00	139 700,00	4 241 595,00	2 741 595,00	0,00	1 500 000,00	
2020	1 221 791,00	1 221 791,00	15 275 010,00	4 872 756,00	4 743 291,00	125 900,00	4 617 391,00	2 617 391,00	0,00	2 000 000,00	
2021	1 612 290,00	1 612 290,00	15 427 760,00	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	2 021 790,00	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	2 748 353,00	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	2 812 000,00	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	2 755 500,00	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	2 766 000,00	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	2 833 000,00	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:	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	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
			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	
2018	1 034 053,00	955 350,00	955 350,00	6 111 834,00	6 104 994,00	4 467 557,00	1 019 874,00	941 160,00	941 160,00	
2019	0,00	0,00	0,00	1 529 049,00	1 529 049,00	1 309 149,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	20 173,00	20 173,00	20 173,00	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
2018	8 501 053,00	6 104 994,00	6 765 938,00	2 474 773,00	2 377 095,00	1 706 280,00	1 699 440,00	0,00	0,00
2019	1 874 588,00	1 529 049,00	1 540 176,00	345 539,00	231 027,00	231 027,00	231 027,00	0,00	0,00
2020	23 733,00	20 173,00	23 733,00	3 560,00	3 560,00	3 560,00	3 560,00	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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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 długi 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 ^x	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
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	2 021 790,00	0,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2023	2 748 353,00	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
2025	2 755 500,00	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
2027	2 833 000,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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 XXXVI/298/2018 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 24 stycznia 2018 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)				49 839 126,00	11 770 027,00	4 381 295,00	4 743 291,00	4 121 303,00	2 930 817,00
1.a	- wydatki bieżące				3 107 645,00	1 172 774,00	139 700,00	125 900,00	62 700,00	48 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 731 481,00	10 597 253,00	4 241 595,00	4 617 391,00	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:				15 373 297,00	9 520 927,00	1 874 588,00	23 733,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 264 645,00	1 019 874,00	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	735 527,00	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	458 308,00	269 905,00	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	12 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Kaszuby. Jesteśmy lokalni - działamy globalnie" - Doksztalcanie 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				13 108 652,00	8 501 053,00	1 874 588,00	23 733,00	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 TERENIE GMINY	URZĄD GMINY	2016	2018	2 817 404,00	1 083 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 DRÓG.NA OS.PÓŁNOC W DĘBNICY KASZ." - Budowa i przebudowa dróg na Osiedlu Północ w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2016	2018	3 573 553,00	3 497 854,00	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	500 000,00	461 010,00	8 733,00	8 733,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	2 479 941,00	2 700 320,00	3 050 313,00	3 347 803,00	3 606 828,00	43 131 938,00
1.a	35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	1 615 974,00
1.b	2 444 241,00	2 678 420,00	3 041 913,00	3 347 803,00	3 606 828,00	41 515 964,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 419 248,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 874,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 527,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 905,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 162,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 399 374,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624 628,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 118,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 295,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 497 854,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 546,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 277,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 487,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 250,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 476,00

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						
1.1.2.10	Rozbudowa i modernizacja wraz z wyposażeniem PSZOK w Dębnicy Kaszubskiej - Poprawa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	URZĄD GMINY	2017	2019	1 540 428,00	0,00	1 516 443,00	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				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
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.-poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	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	Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębicy Kaszubskiej - Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębicy Kaszubskiej	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	SPLATA ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BOŚ W KOSZALINIE Z TYT.SFINANS.BUDOWY GIMNAZJUM W DĘBNICY KASZ. - POPRAWA WARUNKÓW EDUKACYJNYCH	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	"Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie" - rozwój kultury fizycznej	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	"Przebudowa drogi w m.Motarzyno" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2017	2018	275 530,00	269 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Pomoc finansowa dla samorządu Województwa Pomorskiego - Pomoc finansowa dla samorządu Województwa Pomorskiego	URZĄD GMINY	2018	2020	5 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 443,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 479 941,00	2 700 320,00	3 050 313,00	3 347 803,00	3 606 828,00	31 712 690,00
1.3.1	35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	596 100,00
1.3.1.1	35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	596 100,00
1.3.2	2 444 241,00	2 678 420,00	3 041 913,00	3 347 803,00	3 606 828,00	31 116 590,00
1.3.2.1	2 139 741,00	2 373 920,00	2 737 413,00	3 347 803,00	3 606 828,00	17 415 364,00
1.3.2.2	304 500,00	304 500,00	304 500,00	0,00	0,00	2 436 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 419 600,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 576 096,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 530,00
1.3.2.6	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 42.768.116 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część uchwały budżetowej.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2018 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 9.316.254 zł, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 6.381.364 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 2.171.362 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 391.858 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 (4.467.557 zł) oraz złożonych wniosków o dofinansowanie (1.913.807 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 1.632.339 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,

- „Rozbudowa i modernizacja wraz z wyposażeniem PSZOK w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 1.288.976 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 41.648.934 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią 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 12.034.301 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2018 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2018 rok w łącznej wysokości 3.533.248 zł oraz w załączniku nr 6 do tego projektu w kwocie 8.501.053 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 2019-2022.

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 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.