

**UCHWAŁA NR XXXVI/308/2018
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 28 lutego 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018-2027

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

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2027, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2027, 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 XXXVI/308/2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 lutego 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 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	52 087 137,00	42 770 883,00	5 216 054,00	20 000,00	6 420 673,00	2 968 461,00	15 592 749,00	14 336 404,00	9 316 254,00	2 924 890,00	6 381 364,00	
2019	46 557 268,00	43 424 929,00	5 320 375,00	20 400,00	6 549 086,00	3 027 830,00	15 904 604,00	14 623 132,00	3 132 339,00	1 500 000,00	1 632 339,00	
2020	46 764 700,00	44 277 398,00	5 426 783,00	20 808,00	6 680 068,00	3 088 387,00	16 222 696,00	14 915 595,00	2 487 302,00	1 500 000,00	987 302,00	
2021	47 210 300,00	45 162 946,00	5 535 318,00	21 224,00	6 813 670,00	3 150 155,00	16 547 150,00	15 213 907,00	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	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	54 186 002,00	41 651 701,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	12 534 301,00
2019	46 812 504,00	41 070 909,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	5 741 595,00
2020	44 542 909,00	41 070 909,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	3 472 000,00
2021	45 098 010,00	41 686 973,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 411 037,00
2022	44 544 415,00	42 312 277,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 232 138,00
2023	45 239 176,00	42 946 961,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 292 215,00
2024	46 115 280,00	43 591 166,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 524 114,00
2025	47 130 325,00	44 245 033,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 885 292,00
2026	48 097 542,00	44 908 709,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 188 833,00
2027	49 027 812,00	45 582 339,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 445 473,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-2 098 865,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 098 865,00	210 000,00	0,00
2019	-255 236,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	255 236,00	0,00	0,00
2020	2 221 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 112 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 521 790,00	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:			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	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	2 221 791,00	2 221 791,00	1 495 937,00	1 495 937,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 112 290,00	2 112 290,00	1 386 438,00	1 386 438,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 521 790,00	2 521 790,00	1 795 937,00	1 795 937,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 748 353,00	2 748 353,00	2 022 500,00	2 022 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 812 000,00	2 812 000,00	2 312 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 755 500,00	2 755 500,00	2 755 500,00	2 755 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	1 859 473,00	1 859 473,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	21 935 088,00	0,00	1 119 182,00	1 119 182,00
2019	21 835 424,00	0,00	2 354 020,00	2 354 020,00
2020	19 258 733,00	0,00	3 206 489,00	3 206 489,00
2021	16 791 543,00	0,00	3 475 973,00	3 475 973,00
2022	13 914 853,00	0,00	3 753 928,00	3 753 928,00
2023	11 166 500,00	0,00	4 040 568,00	4 040 568,00
2024	8 354 500,00	0,00	4 336 114,00	4 336 114,00
2025	5 599 000,00	0,00	4 640 792,00	4 640 792,00
2026	2 833 000,00	0,00	4 954 833,00	4 954 833,00
2027	0,00	0,00	5 278 473,00	5 278 473,00

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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1) - (2.1.2)] + [15.2])}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	2,50%	1,55%	0,00	1,55%	7,76%	12,33%	12,32%	TAK	TAK
2019	3,75%	2,68%	0,00	2,68%	8,28%	9,69%	9,68%	TAK	TAK
2020	5,71%	2,51%	0,00	2,51%	10,06%	8,71%	8,70%	TAK	TAK
2021	5,32%	2,38%	0,00	2,38%	9,48%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2022	6,10%	2,29%	0,00	2,29%	10,10%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2023	6,35%	2,14%	0,00	2,14%	10,50%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2024	6,26%	1,53%	0,00	1,53%	10,91%	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2025	5,92%	0,40%	0,00	0,40%	11,31%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2026	5,73%	2,08%	0,00	2,08%	11,71%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2027	5,66%	4,88%	0,00	4,88%	12,11%	11,31%	11,31%	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]							
2018	0,00	0,00	14 974 032,00	4 647 027,00	12 320 027,00	1 222 774,00	11 097 253,00	8 701 915,00	850 232,00	2 677 654,00		
2019	0,00	0,00	15 273 513,00	4 739 968,00	5 931 295,00	189 700,00	5 741 595,00	2 437 095,00	0,00	3 000 000,00		
2020	2 221 791,00	2 221 791,00	15 578 983,00	4 834 767,00	3 647 900,00	175 900,00	3 472 000,00	2 312 891,00	854 609,00	0,00		
2021	2 112 290,00	2 112 290,00	15 890 563,00	4 931 462,00	3 473 737,00	62 700,00	3 411 037,00	3 106 537,00	0,00	0,00		
2022	2 521 790,00	2 521 790,00	0,00	0,00	2 281 038,00	48 900,00	2 232 138,00	1 927 638,00	0,00	0,00		
2023	2 748 353,00	2 748 353,00	0,00	0,00	2 327 915,00	35 700,00	2 292 215,00	1 987 715,00	0,00	0,00		
2024	2 812 000,00	2 812 000,00	0,00	0,00	2 546 014,00	21 900,00	2 524 114,00	2 219 614,00	0,00	0,00		
2025	2 755 500,00	2 755 500,00	0,00	0,00	2 893 692,00	8 400,00	2 885 292,00	2 580 792,00	0,00	0,00		
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	0,00	0,00	3 188 833,00	0,00	3 188 833,00	3 188 833,00	0,00	0,00		
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	0,00	0,00	3 445 473,00	0,00	3 445 473,00	3 445 473,00	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	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:		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	
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	8 501 053,00	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: 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 XXXVI/308/2018 Rady Gminy Dębica
Kaszubska z dnia 28 lutego 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)				48 763 112,00	12 320 027,00	5 931 295,00	3 647 900,00	3 473 737,00	2 281 038,00
1.a	- wydatki bieżące				3 257 645,00	1 222 774,00	189 700,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 505 467,00	11 097 253,00	5 741 595,00	3 472 000,00	3 411 037,00	2 232 138,00
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 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
2 327 915,00	2 546 014,00	2 893 692,00	3 188 833,00	3 445 473,00	42 055 924,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	1 765 974,00
2 292 215,00	2 524 114,00	2 885 292,00	3 188 833,00	3 445 473,00	40 289 950,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 419 248,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 874,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 527,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 905,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 162,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 399 374,00
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	3 573 553,00	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
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				33 389 815,00	2 799 100,00	4 056 707,00	3 624 167,00	3 473 737,00	2 281 038,00
1.3.1	- wydatki bieżące				993 000,00	202 900,00	189 700,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00

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	3 497 854,00
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	478 476,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 443,00
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
2 327 915,00	2 546 014,00	2 893 692,00	3 188 833,00	3 445 473,00	30 636 676,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	746 100,00

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						
1.3.1.1	<i>Dopłaty dla Zakładu gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. w Dębnicy Kaszubskiej na bieżącą działalność - dokapitalizowanie spółki</i>	URZĄD GMINY	2017	2025	993 000,00	202 900,00	189 700,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 396 815,00	2 596 200,00	3 867 007,00	3 448 267,00	3 411 037,00	2 232 138,00
1.3.2.1	<i>Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych</i>	URZĄD GMINY	2020	2027	16 189 350,00	0,00	0,00	854 609,00	339 576,00	1 572 738,00
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	2019	5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	746 100,00
2 292 215,00	2 524 114,00	2 885 292,00	3 188 833,00	3 445 473,00	29 890 576,00
1 987 715,00	2 219 614,00	2 580 792,00	3 188 833,00	3 445 473,00	16 189 350,00
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 uchwale budżetowej po dokonanych zmianach na 2018 rok i wynoszą 42.770.883 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część uchwały budżetowej wraz ze zmianami.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o 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 1,53% w 2019 r. oraz o ok. 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 2 % 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 uchwale budżetowej po dokonanych zmianach na 2018 rok i wynoszą 41.651.701 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz ze zmianami.

2. Wydatki bieżące w latach 2019-2020 zaplanowano na poziomie 41.070.909 zł tj. 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 2% 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% w następnym roku budżetowym tj. w granicach określonych w założeniach 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 12.534.301 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 4.033.248 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 z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 4.400.000 zł, które będą uruchomione w 2018 roku w wysokości 2.900.000 zł

oraz w 2019 roku w wysokości 1.500.000 zł, a także przychody z tytułu zwrotów planowanych do udzielenia pożyczek w kwocie 210.000 zł, które nie są związane z zaciągnięciem długu. Przychody z obligacji będą w całości przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z UE, które są wyszczególnione w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej i podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. 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 2018-2019 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 2020-2027 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. Spłata długu zaplanowana jest na lata 2018-2027.

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 21.935.088 zł, wliczając w to dług z tytułu sfinansowania przez Bank Ochrony Środowiska oddział w Koszalinie budowy obiektu byłego gimnazjum wraz z halą sportową w Dębicy Kaszubskiej w kwocie 1.419.600 zł, którego spłata nastąpi 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 i będą na realizację inwestycji z udziałem środków pochodzących z UE.

W poszczególnych latach 2018-2027 następuje wykup poszczególnych serii obligacji przypadających na dany rok budżetowy. Przychody z obligacji wyemitowanych w latach 2018-2019 w łącznej wysokości 4.400.000 zł będą w całości przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z UE, które są wyszczególnione w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej. wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwoty wykupu obligacji w poszczególnych latach podlegają w całości wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych 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.