

**UCHWAŁA NR XLI/337/2018
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 17 lipca 2018 r.

w sprawie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018–2029

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 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994, z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018–2029 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 doniejszej 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 XXXV/298/2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 24 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018-2027.

§ 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 XLI/337/2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 17 lipca 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	54 802 136,40	44 385 582,40	5 216 054,00	20 000,00	6 883 701,00	3 431 489,00	15 711 650,00	15 369 054,40	10 416 554,00	3 067 180,00	7 339 374,00
2019	47 181 434,00	44 211 238,00	5 320 375,00	20 400,00	7 021 375,00	3 500 119,00	16 025 883,00	15 676 435,00	2 970 196,00	1 500 000,00	1 470 196,00
2020	47 808 742,00	45 095 463,00	5 426 783,00	20 808,00	7 161 803,00	3 570 121,00	16 346 401,00	15 989 964,00	2 713 279,00	1 500 000,00	1 213 279,00
2021	48 137 986,00	45 997 372,00	5 535 318,00	21 224,00	7 305 039,00	3 641 524,00	16 673 329,00	16 309 763,00	2 140 614,00	1 000 000,00	1 140 614,00
2022	47 917 319,00	46 917 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	48 855 666,00	47 855 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	49 812 779,00	48 812 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	50 789 035,00	49 789 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	51 784 815,00	50 784 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	52 800 512,00	51 800 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	53 836 522,00	52 836 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	54 893 252,00	53 893 252,00	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:							
			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	w tym:		
	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	57 523 516,40	42 808 704,40	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	14 714 812,00
2019	50 468 950,00	41 793 125,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	8 675 825,00
2020	45 915 756,00	42 416 267,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 499 489,00
2021	46 254 500,00	43 052 285,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 202 215,00
2022	45 924 333,00	43 697 841,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 226 492,00
2023	46 636 119,00	44 353 085,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 283 034,00
2024	47 126 106,00	45 018 153,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 107 953,00
2025	48 333 535,00	45 678 097,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 655 438,00
2026	49 118 815,00	46 363 268,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 755 547,00
2027	50 017 512,00	47 058 718,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 958 794,00
2028	51 336 522,00	47 764 598,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 571 924,00
2029	52 393 252,00	48 481 067,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 912 185,00

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	-2 721 380,00	3 732 515,00	0,00	0,00	672 515,00	0,00	2 850 000,00	2 721 380,00	210 000,00	0,00
2019	-3 287 516,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	3 287 516,00	0,00	0,00
2020	1 892 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 883 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 992 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 219 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 686 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 455 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 783 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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	495 938,00	495 938,00	0,00	0,00	210 000,00
2019	1 212 484,00	1 212 484,00	495 938,00	495 938,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 892 986,00	1 892 986,00	1 495 937,00	1 495 937,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 883 486,00	1 883 486,00	1 386 438,00	1 386 438,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 992 986,00	1 992 986,00	1 795 937,00	1 795 937,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 219 547,00	2 219 547,00	2 022 500,00	2 022 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 686 673,00	2 686 673,00	2 312 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 455 500,00	2 455 500,00	2 455 500,00	2 455 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 666 000,00	2 666 000,00	1 859 473,00	1 859 473,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 783 000,00	2 783 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	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	21 712 262,00	0,00	1 576 878,00	2 249 393,00
2019	24 644 878,00	0,00	2 418 113,00	2 418 113,00
2020	22 396 992,00	0,00	2 679 196,00	2 679 196,00
2021	20 158 606,00	0,00	2 945 087,00	2 945 087,00
2022	17 810 720,00	0,00	3 219 478,00	3 219 478,00
2023	15 591 173,00	0,00	3 502 581,00	3 502 581,00
2024	12 904 500,00	0,00	3 794 626,00	3 794 626,00
2025	10 449 000,00	0,00	4 110 938,00	4 110 938,00
2026	7 783 000,00	0,00	4 421 547,00	4 421 547,00
2027	5 000 000,00	0,00	4 741 794,00	4 741 794,00
2028	2 500 000,00	0,00	5 071 924,00	5 071 924,00
2029	0,00	0,00	5 412 185,00	5 412 185,00

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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - (2.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.) + (9.5)]]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	2,37%	1,47%	0,00	1,47%	8,47%	12,33%	12,32%	TAK	TAK
2019	3,84%	2,79%	0,00	2,79%	8,30%	9,93%	9,92%	TAK	TAK
2020	5,11%	1,98%	0,00	1,98%	8,74%	8,96%	8,94%	TAK	TAK
2021	4,95%	2,07%	0,00	2,07%	8,20%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2022	5,10%	1,35%	0,00	1,35%	8,81%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2023	5,36%	1,22%	0,00	1,22%	9,22%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2024	6,10%	1,45%	0,00	1,45%	9,63%	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2025	5,43%	0,59%	0,00	0,59%	10,06%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2026	5,63%	2,04%	0,00	2,04%	10,47%	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2027	5,65%	4,89%	0,00	4,89%	10,87%	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2028	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	11,28%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2029	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	11,68%	10,87%	10,87%	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	15 066 730,78	4 633 044,00	12 267 736,00	1 279 594,00	10 988 142,00	8 683 642,00	2 825 758,00	2 602 654,00		
2019	0,00	0,00	15 292 732,00	4 702 540,00	8 865 525,00	189 700,00	8 675 825,00	2 237 525,00	0,00	6 133 800,00		
2020	1 892 986,00	1 892 986,00	15 522 123,00	4 773 078,00	3 675 389,00	175 900,00	3 499 489,00	2 764 116,00	430 873,00	0,00		
2021	1 883 486,00	1 883 486,00	15 754 955,00	4 844 674,00	3 264 915,00	62 700,00	3 202 215,00	2 897 715,00	0,00	0,00		
2022	1 992 986,00	1 992 985,00	0,00	0,00	2 275 392,00	48 900,00	2 226 492,00	1 921 992,00	0,00	0,00		
2023	2 219 547,00	2 219 547,00	0,00	0,00	2 318 734,00	35 700,00	2 283 034,00	1 978 534,00	0,00	0,00		
2024	2 686 673,00	2 686 673,00	0,00	0,00	2 129 853,00	21 900,00	2 107 953,00	1 803 453,00	0,00	0,00		
2025	2 455 500,00	2 455 500,00	0,00	0,00	2 663 838,00	8 400,00	2 655 438,00	2 350 938,00	0,00	0,00		
2026	2 666 000,00	2 666 000,00	0,00	0,00	2 755 547,00	0,00	2 755 547,00	2 755 547,00	0,00	0,00		
2027	2 783 000,00	2 783 000,00	0,00	0,00	2 958 794,00	0,00	2 958 794,00	2 958 794,00	0,00	0,00		
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 571 924,00	0,00	3 571 924,00	3 571 924,00	0,00	0,00		
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 912 185,00	0,00	3 912 185,00	3 912 185,00	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	1 048 336,00	969 601,00	969 601,00	6 093 549,00	6 086 709,00	4 449 272,00	1 034 157,00	955 411,00	955 411,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 728 425,00	1 393 096,00	1 309 149,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	289 713,00	156 126,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	8 393 643,00	6 086 709,00	4 449 272,00	2 385 680,00	2 378 840,00	1 629 279,00	1 622 439,00	0,00	0,00
2019	1 728 425,00	1 393 096,00	1 309 149,00	335 329,00	255 027,00	255 027,00	255 027,00	0,00	0,00
2020	289 713,00	156 126,00	20 173,00	133 587,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	1 212 484,00	1 064 700,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2020	1 192 986,00	709 800,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2021	1 583 486,00	354 900,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2022	1 692 986,00	0,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2023	2 019 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 686 673,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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 XLI/337/2018 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia 17 lipca 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)				57 372 336,00	12 267 736,00	8 865 525,00	3 675 389,00	3 264 915,00	2 275 392,00
1.a	- wydatki bieżące				3 327 209,00	1 279 594,00	189 700,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 045 127,00	10 988 142,00	8 675 825,00	3 499 489,00	3 202 215,00	2 226 492,00
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:				15 378 276,00	9 413 817,00	1 728 425,00	289 713,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 264 645,00	1 020 174,00	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	12 462,00	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				13 113 631,00	8 393 643,00	1 728 425,00	289 713,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2020	692 366,00	578 056,00	39 000,00	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 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
2 318 734,00	2 129 853,00	2 663 838,00	2 755 547,00	2 958 794,00	3 571 924,00	3 912 185,00	50 659 832,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 794,00
2 283 034,00	2 107 953,00	2 655 438,00	2 755 547,00	2 958 794,00	3 571 924,00	3 912 185,00	48 837 038,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 431 955,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 174,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 527,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 905,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 462,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 411 781,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632 056,00
0,00	0,00	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	2016	2020	442 529,00	0,00	164 249,00	265 980,00	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				41 994 060,00	2 853 919,00	7 137 100,00	3 385 676,00	3 264 915,00	2 275 392,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 062 564,00	259 420,00	189 700,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 295,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 497 854,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 546,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 277,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 487,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 229,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 476,00
0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 318 734,00	2 129 853,00	2 663 838,00	2 755 547,00	2 958 794,00	3 571 924,00	3 912 185,00	39 227 877,00
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 620,00

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	1 062 564,00	259 420,00	189 700,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 931 496,00	2 594 499,00	6 947 400,00	3 209 776,00	3 202 215,00	2 226 492,00
1.3.2.1	<i>Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych</i>	URZĄD GMINY	2020	2029	21 590 927,00	0,00	0,00	430 873,00	261 587,00	1 567 092,00
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	2021	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	4 629 254,00	20 469,00	154 200,00	2 119 503,00	2 281 228,00	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	8 133 800,00	2 000 000,00	6 133 800,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
35 700,00	21 900,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 620,00
2 283 034,00	2 107 953,00	2 655 438,00	2 755 547,00	2 958 794,00	3 571 924,00	3 912 185,00	38 425 257,00
1 978 534,00	1 803 453,00	2 350 938,00	2 755 547,00	2 958 794,00	3 571 924,00	3 912 185,00	21 590 927,00
304 500,00	304 500,00	304 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 419 600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 530,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 133 800,00

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2018-2029

I. Dochody budżetów gminy na lata 2018-2029 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 43.385.582,40 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 2019-2029 zaplanowano w stosunku do roku bazowego 2018 (bez dotacji celowych na projekty i programy) z zastosowaniem dynamiki wzrostu 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 2019-2029 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 ujęte w WPF-ie w latach 2018-2029 zaplanowano następująco:

1) w 2018 roku w łącznej kwocie 10.416.554 zł ogółem, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 6.363.079 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 2.169.649 zł,

- „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 440.063 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 KSRRG” - 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,

b) 3.067.180 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 2021-2029 po 1.000.000 zł corocznie,

3) w 2019 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.470.196 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 83.947 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 77.100 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 1.213.279 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 135.953 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 1.057.153 zł,

5) w 2021 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.140.614 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 1.140.614 zł.

II. Wydatki bieżące.

1. Wydatki bieżące na 2018 rok stanowią wydatki przyjęte w uchwale budżetowej po dokonanych zmianach na 2018 rok i wynoszą 42.808.704,40 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz ze zmianami.

2. Wydatki bieżące w latach 2019-2029 zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku bazowego 2018 (bez dotacji celowych na projekty i programy) z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 1,5%.

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

4. W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem poszczególnych organów gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy jako organu wykonawczego przy pomocy Urzędu Gminy wraz z zaplanowanym wzrostem tych wydatków o 1,5% 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 14.714.812 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 6.321.168 zł oraz w załączniku nr 6 do tego projektu w kwocie 8.393.643 zł.

2. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2029 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 2018-2029 planuje się przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 7.350.000 zł, które będą uruchomione w 2018 roku w wysokości 2.850.000 zł oraz w 2019 roku w wysokości 4.500.000 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 w 2018 roku w kwocie 2.721.380 zł będą przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu a pozostała kwota tj. 128.620 zł na rozchody. Przychody z obligacji uruchomionych w 2019 roku w łącznej kwocie 4.500.000 zł przeznaczone będą na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2019 roku w wysokości 3.287.516 zł a pozostała część tj. 1.212.484 zł na rozchody. 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 2018-2029 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 2018-2029 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 2020-2029 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 2018-2029.

Na koniec 2018 roku wysokość planowanego zadłużenia Gminy Dębica Kaszubska wzrośnie o kwotę 2.048.865 zł stanowiącą różnicę pomiędzy planowanymi przychodami z emisji obligacji komunalnych 2.850.000 zł a planowanymi rozchodami stanowiącymi spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wynoszącymi 801.135 zł.

Na koniec 2018 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wynosił będzie

21. 712.262 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. W 2019 roku planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wzrośnie o 2.932.616 zł i wyniesie 24.644.878 zł co stanowić będzie ok. 52,2 % planowanych w 2019 roku dochodów budżetowych. W latach następnych będzie dokonywana tylko spłata tego zadłużenia bez zaciągania nowych zobowiązań.

VIII. Wyłączenia.

Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zawiera jedynie kwotę wyemitowanych w latach 2010-2012 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. 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 2018-2029 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.