

ZARZĄDZENIE NR 144/2018
WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 14 listopada 2018 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica
Kaszubska na lata 2019–2029**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2019-2029, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

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

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

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dębica
Kaszubska

Iwona Warkocka

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2019-2029

Na podstawie art. 226, 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. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2019-2029 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. 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.

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

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLI/337/2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 17 lipca 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2018-2029.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/.../2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dniagrudnia 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] | | | | | | | | | | |
| 2019 | 51 226 995,00 | 44 498 033,00 | 5 320 375,00 | 20 400,00 | 6 993 674,00 | 4 156 463,00 | 16 423 425,00 | 13 192 909,00 | 6 728 962,00 | 3 514 815,00 | 3 205 564,00 |
| 2020 | 46 515 688,00 | 44 282 462,00 | 5 426 783,00 | 20 808,00 | 7 133 547,00 | 3 570 121,00 | 16 346 401,00 | 15 354 923,00 | 2 233 226,00 | 1 500 000,00 | 733 226,00 |
| 2021 | 47 225 265,00 | 45 168 112,00 | 5 535 318,00 | 21 224,00 | 7 276 218,00 | 3 641 524,00 | 16 673 329,00 | 15 662 023,00 | 2 057 153,00 | 1 000 000,00 | 1 057 153,00 |
| 2022 | 48 212 088,00 | 46 071 474,00 | 5 646 025,00 | 21 648,00 | 7 421 742,00 | 3 714 354,00 | 17 006 796,00 | 15 975 263,00 | 2 140 614,00 | 1 000 000,00 | 1 140 614,00 |
| 2023 | 47 992 904,00 | 46 992 904,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2024 | 48 932 762,00 | 47 932 762,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 49 891 417,00 | 48 891 417,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 50 869 245,00 | 49 869 245,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 51 866 630,00 | 50 866 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 52 883 963,00 | 51 883 963,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 53 921 642,00 | 52 921 642,00 | 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] | | | | | | | | | |
| 2019 | 52 514 511,00 | 41 393 590,00 | 0,00 | 0,00 | x | 572 677,00 | 572 677,00 | 0,00 | 0,00 | 11 120 921,00 |
| 2020 | 45 072 702,00 | 41 932 032,00 | 0,00 | 0,00 | x | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 140 670,00 |
| 2021 | 45 341 779,00 | 42 562 877,00 | 0,00 | 0,00 | x | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 778 902,00 |
| 2022 | 46 219 102,00 | 43 201 320,00 | 0,00 | 0,00 | x | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 017 782,00 |
| 2023 | 45 673 357,00 | 43 847 420,00 | 0,00 | 0,00 | x | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 825 937,00 |
| 2024 | 46 246 089,00 | 44 505 131,00 | 0,00 | 0,00 | x | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 740 958,00 |
| 2025 | 47 235 917,00 | 45 172 708,00 | 0,00 | 0,00 | x | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 063 209,00 |
| 2026 | 48 103 245,00 | 45 850 298,00 | 0,00 | 0,00 | x | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 252 947,00 |
| 2027 | 49 033 630,00 | 46 538 053,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 495 577,00 |
| 2028 | 50 383 963,00 | 47 236 124,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 147 839,00 |
| 2029 | 51 421 642,00 | 47 944 665,00 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 476 977,00 |

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] | | | | | | | | |
| 2019 | -1 287 516,00 | 2 692 535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 1 287 516,00 | 192 535,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 442 986,00 | 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 | 2 319 547,00 | 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 | 2 655 500,00 | 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 |
| 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 | | |
| 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] | | | | |
| 2019 | 1 405 019,00 | 1 212 484,00 | 495 937,00 | 495 937,00 | 0,00 | 0,00 | 192 535,00 |
| 2020 | 1 442 986,00 | 1 442 986,00 | 495 938,00 | 495 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 883 486,00 | 1 883 486,00 | 886 437,00 | 886 437,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 992 986,00 | 1 992 986,00 | 995 938,00 | 995 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 319 547,00 | 2 319 547,00 | 1 322 500,00 | 1 322 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 686 673,00 | 2 686 673,00 | 2 212 000,00 | 2 212 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 655 500,00 | 2 655 500,00 | 2 255 500,00 | 2 255 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 766 000,00 | 2 766 000,00 | 1 459 473,00 | 1 459 473,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 833 000,00 | 2 833 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 pochodowych.

| 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]) |
| 2019 | 24 644 878,00 | 0,00 | 3 104 443,00 | 3 104 443,00 |
| 2020 | 22 846 992,00 | 0,00 | 2 350 430,00 | 2 350 430,00 |
| 2021 | 20 608 606,00 | 0,00 | 2 605 235,00 | 2 605 235,00 |
| 2022 | 18 260 720,00 | 0,00 | 2 870 154,00 | 2 870 154,00 |
| 2023 | 15 941 173,00 | 0,00 | 3 145 484,00 | 3 145 484,00 |
| 2024 | 13 254 500,00 | 0,00 | 3 427 631,00 | 3 427 631,00 |
| 2025 | 10 599 000,00 | 0,00 | 3 718 709,00 | 3 718 709,00 |
| 2026 | 7 833 000,00 | 0,00 | 4 018 947,00 | 4 018 947,00 |
| 2027 | 5 000 000,00 | 0,00 | 4 328 577,00 | 4 328 577,00 |
| 2028 | 2 500 000,00 | 0,00 | 4 647 839,00 | 4 647 839,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 4 976 977,00 | 4 976 977,00 |

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 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 | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$ | | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$ | $\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2019 | 3,48% | 2,52% | 0,00 | 2,52% | 12,92% | 10,02% | 8,81% | TAK | TAK |
| 2020 | 4,28% | 3,22% | 0,00 | 3,22% | 8,28% | 10,59% | 9,38% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,05% | 3,17% | 0,00 | 3,17% | 7,63% | 10,00% | 8,78% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,07% | 3,00% | 0,00 | 3,00% | 8,03% | 9,61% | 9,61% | TAK | TAK |
| 2023 | 5,67% | 2,91% | 0,00 | 2,91% | 8,64% | 7,98% | 7,98% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,21% | 1,69% | 0,00 | 1,69% | 9,05% | 8,10% | 8,10% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,92% | 1,40% | 0,00 | 1,40% | 9,46% | 8,57% | 8,57% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,93% | 3,06% | 0,00 | 3,06% | 9,87% | 9,05% | 9,05% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,85% | 5,85% | 0,00 | 5,85% | 10,27% | 9,46% | 9,46% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,01% | 5,01% | 0,00 | 5,01% | 10,68% | 9,87% | 9,87% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,82% | 4,82% | 0,00 | 4,82% | 11,08% | 10,27% | 10,27% | 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] | | | | | | | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 15 305 609,00 | 4 697 465,00 | 9 575 127,00 | 200 000,00 | 9 375 127,00 | 4 277 594,00 | 1 195 794,00 | 4 943 033,00 | | |
| 2020 | 1 442 986,00 | 1 442 986,00 | 15 535 193,00 | 4 767 927,00 | 3 316 570,00 | 175 900,00 | 3 140 670,00 | 1 823 813,00 | 12 357,00 | 1 000 000,00 | | |
| 2021 | 1 883 486,00 | 1 883 486,00 | 15 768 221,00 | 4 839 446,00 | 2 841 602,00 | 62 700,00 | 2 778 902,00 | 2 474 402,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 1 992 986,00 | 1 992 985,00 | 16 004 744,00 | 4 912 038,00 | 3 066 682,00 | 48 900,00 | 3 017 782,00 | 2 713 282,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 2 319 547,00 | 2 219 547,00 | 0,00 | 0,00 | 1 861 637,00 | 35 700,00 | 1 825 937,00 | 1 521 437,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 2 686 673,00 | 2 686 673,00 | 0,00 | 0,00 | 1 762 858,00 | 21 900,00 | 1 740 958,00 | 1 436 458,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 2 655 500,00 | 2 455 500,00 | 0,00 | 0,00 | 2 071 609,00 | 8 400,00 | 2 063 209,00 | 1 758 709,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 2 766 000,00 | 2 666 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 252 947,00 | 0,00 | 2 252 947,00 | 2 252 947,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 2 833 000,00 | 2 783 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 495 577,00 | 0,00 | 2 495 577,00 | 2 495 577,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 147 839,00 | 0,00 | 3 147 839,00 | 3 147 839,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 476 977,00 | 0,00 | 3 476 977,00 | 3 476 977,00 | 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 | | | | | | | | | |
| 2019 | 700,00 | 626,00 | 626,00 | 3 205 564,00 | 3 205 564,00 | 3 205 564,00 | 700,00 | 626,00 | 626,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156 126,00 | 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 | | | | | | | | | |
| 2019 | 4 142 049,00 | 3 205 564,00 | 3 205 564,00 | 936 559,00 | 936 559,00 | 703 824,00 | 703 824,00 | 810 376,00 | 730 074,00 |
| 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 | | | | | | | | | |
| 2019 | 730 074,00 | 730 074,00 | 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 | | | | | | | |
| 2019 | 1 212 484,00 | 1 064 700,00 | 354 900,00 | 0,00 | 354 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 442 986,00 | 709 800,00 | 354 900,00 | 0,00 | 354 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 883 486,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 0,00 | 354 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 992 986,00 | 0,00 | 354 900,00 | 0,00 | 354 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 319 547,00 | 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 | 2 655 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 766 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 833 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 500 000,00 | 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 |

* 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/.../2018 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia..... grudnia 2018 r.

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 44 787 870,00 | 9 575 127,00 | 3 316 570,00 | 2 841 602,00 | 3 066 682,00 | 1 861 637,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 553 500,00 | 200 000,00 | 175 900,00 | 62 700,00 | 48 900,00 | 35 700,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 44 234 370,00 | 9 375 127,00 | 3 140 670,00 | 2 778 902,00 | 3 017 782,00 | 1 825 937,00 |
| 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: | | | | 8 524 999,00 | 4 142 049,00 | 289 713,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 524 999,00 | 4 142 049,00 | 289 713,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | „Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej | URZĄD GMINY | 2016 | 2020 | 673 164,00 | 71 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY - KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY | URZĄD GMINY | 2016 | 2019 | 2 813 683,00 | 185 741,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | "Poprawa efektywności systemów oświetlenia zewnętrznego na terenie MOF m.Słupska" - Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie gminy. | URZĄD GMINY | 2016 | 2019 | 347 848,00 | 105 814,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | "OZE w gminach powiatu słupskiego" - budowa systemów fotowoltaicznych | URZĄD GMINY | 2016 | 2019 | 2 133 488,00 | 2 090 069,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | "Budowa świetlicy wiejskiej w m.Dobra" - Poprawa warunków życia mieszkańców | URZĄD GMINY | 2016 | 2020 | 454 999,00 | 164 249,00 | 265 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 1 762 858,00 | 2 071 609,00 | 2 252 947,00 | 2 495 577,00 | 3 147 839,00 | 3 476 977,00 | 35 869 425,00 |
| 21 900,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553 500,00 |
| 1 740 958,00 | 2 063 209,00 | 2 252 947,00 | 2 495 577,00 | 3 147 839,00 | 3 476 977,00 | 35 315 925,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 431 762,00 |

| | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|--------------|
| 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 | 4 431 762,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86 000,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185 741,00 |

| | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105 814,00 |
|------|------|------|------|------|------|------------|

| | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|--------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 090 069,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 430 229,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|------------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.1.2.6 | Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego - Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego | URZĄD GMINY | 2018 | 2020 | 561 389,00 | 8 733,00 | 8 733,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.7 | Rozbudowa i modernizacja wraz z wyposażeniem PSZOK w Dębnicy Kaszubskiej - Poprawa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi | URZĄD GMINY | 2017 | 2019 | 1 540 428,00 | 1 516 443,00 | 0,00 | 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 | | | | 36 262 871,00 | 5 433 078,00 | 3 026 857,00 | 2 841 602,00 | 3 066 682,00 | 1 861 637,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 553 500,00 | 200 000,00 | 175 900,00 | 62 700,00 | 48 900,00 | 35 700,00 |
| 1.3.1.1 | Dopłaty dla Zakładu gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej na bieżącą działalność - dokapitalizowanie spółki | URZĄD GMINY | 2019 | 2025 | 553 500,00 | 200 000,00 | 175 900,00 | 62 700,00 | 48 900,00 | 35 700,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 35 709 371,00 | 5 233 078,00 | 2 850 957,00 | 2 778 902,00 | 3 017 782,00 | 1 825 937,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ. - poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych | URZĄD GMINY | 2020 | 2029 | 16 179 455,00 | 0,00 | 12 357,00 | 0,00 | 77 154,00 | 1 521 437,00 |
| 1.3.2.2 | Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej - Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej | URZĄD GMINY | 2016 | 2025 | 3 045 000,00 | 304 500,00 | 304 500,00 | 304 500,00 | 304 500,00 | 304 500,00 |
| 1.3.2.3 | SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BOŚ W KOSZALINIE Z TYT.SFINANS.BUDOWY GIMNAZJUM W DĘBNICY KASZ. - POPRAWA WARUNKÓW EDUKACYJNYCH | URZĄD GMINY | 2006 | 2022 | 3 256 985,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 354 900,00 | 0,00 |

| 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 | 17 466,00 |
| 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 |
| 1 762 858,00 | 2 071 609,00 | 2 252 947,00 | 2 495 577,00 | 3 147 839,00 | 3 476 977,00 | 31 437 663,00 |
| 21 900,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553 500,00 |
| 21 900,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553 500,00 |
| 1 740 958,00 | 2 063 209,00 | 2 252 947,00 | 2 495 577,00 | 3 147 839,00 | 3 476 977,00 | 30 884 163,00 |
| 1 436 458,00 | 1 758 709,00 | 2 252 947,00 | 2 495 577,00 | 3 147 839,00 | 3 476 977,00 | 16 179 455,00 |
| 304 500,00 | 304 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 131 500,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 419 600,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.4 | "Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie" - rozwój kultury fizycznej | URZĄD GMINY | 2016 | 2022 | 4 629 253,00 | 0,00 | 154 200,00 | 2 119 502,00 | 2 281 228,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Pomoc finansowa dla samorządu Województwa Pomorskiego - Pomoc finansowa dla samorządu Województwa Pomorskiego | URZĄD GMINY | 2018 | 2020 | 7 573 678,00 | 4 573 678,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa ulicy Kamiennej w Dębnicy Kaszubskiej - poprawa warunków drogowych | URZĄD GMINY | 2019 | 2020 | 1 025 000,00 | 0,00 | 1 025 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 | 4 554 930,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 573 678,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 025 000,00 |

Uzasadnienie
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2019-2029

I. Dochody budżetów gminy na lata 2019-2029 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2019 rok stanowią dochody przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok i wynoszą 44.498.033 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część projektu uchwały budżetowej.

Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2018 oraz informacje z instytucji dotujących.

2. Dochody bieżące w latach 2020-2029 zaplanowano w stosunku do roku bazowego 2019 z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 2,0% 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 2020-2029 również przy zastosowaniu takiej dynamiki wzrostu.

Przyjęcie dynamiki wzrostu dochodów bieżących oparto na dynamice wzrostu średniorocznego wskaźnika inflacji na lata 2019-2020 wynikającego z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2017-2020.

3. Dochody majątkowe w latach 2019-2029 zaplanowano następująco:

1) w 2019 roku w łącznej kwocie 6.728.962 zł, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 3.205.564 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 91.632 zł,

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” - dotacja w ramach PO „Rybacktwo i Morze 2014-2020” w kwocie 83.947 zł,

- „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 12.750 zł,

- „OZE w gminach powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 1.634.037 zł,

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

- „Poprawa efektywności systemów oświetlenia zewnętrznego na terenie MOF miasta Słupska” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 86.799 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.

Powyższe dotacje zaplanowano na podstawie zawartych umów z instytucjami dofinansującymi.

b) 3.523.398 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 2,5 mln zł),

2) w roku 2020 przyjęto prognozę planowanej sprzedaży majątku w wysokości 1.500.000 zł, natomiast w latach 2021-2029 po 1.000.000 zł corocznie,

3) w 2020 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 733.226 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” - dotacja w ramach PO „Rybacktwo i Morze 2014-2020” w kwocie 135.953 zł,

- „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,

- „Przebudowa ulicy Kamiennej w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja celowa z budżetu państwa w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2017-2019 w wysokości 500.000 zł,

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 77.100 zł,

4) w 2021 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.057.153 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.057.153 zł,

5) w 2022 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 celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.140.614 zł.

II. Wydatki bieżące.

1. Wydatki bieżące na 2019 rok stanowią wydatki przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok i wynoszą 41.393.590 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią projektu uchwały budżetowej.

2. Wydatki bieżące w latach 2020-2029 zaplanowano z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 1,5%.

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

4. W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem poszczególnych organów gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy jako organu wykonawczego przy pomocy Urzędu Gminy wraz z zaplanowanym wzrostem tych wydatków o 1,5%.

III. Wydatki majątkowe.

1. Wydatki majątkowe w roku 2019 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 11.120.921 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2019 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok w łącznej wysokości 6.578.872 zł oraz w załączniku nr 6 do tego projektu w kwocie 4.142.049 zł. Ponadto w 2019 roku zaplanowano rezerwę na realizację nieprzewidzianych wydatków majątkowych w wysokości 400.000 zł.

2. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2029 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 2019-2029 planuje się przychody w 2019 roku z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.500.000 zł oraz przychody z tytułu zwrotów planowanych do udzielenia pożyczek w kwocie 192.535 zł, które nie są związane z zaciągnięciem długu. Przychody z obligacji przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.287.516 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w łącznej wysokości 1.212.484 zł.

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 2019-2029 stanowią planowane raty kapitałowe przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach 2010-2012 i 2018-2019 roku obligacji komunalnych.

W 2019 roku kwota rozchodów – bez planowanych do udzielenia pożyczek - przypadająca do spłaty zadłużenia wynosi 1.212.484 zł.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu za lata 2019-2029 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.

W 2019 roku wysokość zadłużenia Gminy Dębica Kaszubska wzrośnie o kwotę 1.287.516 zł tj. o kwotę deficytu budżetu gminy w 2019 roku, który zostanie pokryty przychodami z emisji obligacji komunalnych. Na koniec 2019 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wynosił będzie ok. 24.644878 zł, wliczając w to dług z tytułu sfinansowania przez Bank Ochrony Środowiska oddział w Koszalinie budowy obiektu byłego gimnazjum wraz z halą widowiskowo-sportową w Dębicy Kaszubskiej w kwocie 1.419.600 zł. Dług ten zaplanowany jest do spłaty w latach 2019-2022.

VIII. Wyłączenia.

Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zawiera jedynie kwotę wyemitowanych obligacji komunalnych, ponieważ przychody z tego tytułu przeznaczone były na realizację inwestycji z udziałem środków pochodzących z UE.

W poszczególnych latach 2019-2029 następuje wykup poszczególnych serii obligacji przypadających na dany rok budżetowy.

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

IX. W dalszej części WPF (kol. 9.1 - 9.7.1) wyliczone zostały wskaźniki i wyniki tych obliczeń wynikające z przedstawionych powyżej danych.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem z uwzględnieniem i bez uwzględnienia wyłączeń określonych w kol. 5.1.1. WPF mieści się w dopuszczalnych limitach.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 uofp po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych (kol. 9.6 i 9.6.1) jest wyższy od wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na dany rok (kol. 9.4) co świadczy o tym, że poziom zadłużenia gminy w całym okresie prognozy mieści się w dopuszczalnych ustawowo limitach a gmina posiada płynność finansową.

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2019-2029 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.