

UCHWAŁA NR IV/32/2019
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 24 stycznia 2019 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. Uchwała 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. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wyszczególnionych 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 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębica Kaszubska.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Badowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/32/2019 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 24 stycznia 2019 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	51 241 833,00	44 512 871,00	5 320 375,00	20 400,00	8 065 435,00	4 156 463,00	16 751 894,00	13 192 909,00	6 728 962,00	3 514 815,00	3 205 564,00	
2020	46 540 779,00	44 282 462,00	5 426 783,00	20 808,00	7 133 547,00	3 570 121,00	16 346 401,00	13 471 902,00	2 258 317,00	1 200 000,00	1 058 317,00	
2021	47 225 265,00	45 168 112,00	5 535 318,00	21 224,00	7 276 218,00	3 641 524,00	17 086 931,00	13 741 340,00	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	17 428 670,00	14 016 167,00	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:							
			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]									
2019	54 235 519,00	41 917 546,00	0,00	0,00	x	572 677,00	572 677,00	0,00	0,00	12 317 973,00
2020	45 064 932,00	41 957 123,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 107 809,00
2021	45 327 086,00	42 548 184,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 778 902,00
2022	46 204 410,00	43 186 628,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	3 017 782,00
2023	45 658 663,00	43 832 726,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 825 937,00
2024	46 231 397,00	44 490 439,00	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	-2 993 686,00	4 398 705,00	0,00	0,00	1 706 170,00	493 686,00	2 500 000,00	2 500 000,00	192 535,00	0,00
2020	1 475 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 898 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 007 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 334 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 701 365,00	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2019	1 405 019,00	1 212 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 535,00
2020	1 475 847,00	1 475 847,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 898 179,00	1 898 179,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 007 678,00	2 007 678,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 334 241,00	2 334 241,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 701 365,00	2 701 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 655 500,00	2 655 500,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	24 736 510,00	0,00	2 595 325,00	4 301 495,00
2020	22 905 763,00	0,00	2 325 339,00	2 325 339,00
2021	20 652 684,00	0,00	2 619 928,00	2 619 928,00
2022	18 290 106,00	0,00	2 884 846,00	2 884 846,00
2023	15 955 865,00	0,00	3 160 178,00	3 160 178,00
2024	13 254 500,00	0,00	3 442 323,00	3 442 323,00
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%	3,48%	0,00	3,48%	11,92%	10,02%	10,84%	TAK	TAK
2020	4,35%	3,82%	0,00	3,82%	7,57%	10,26%	11,07%	TAK	TAK
2021	5,08%	4,44%	0,00	4,44%	7,67%	9,43%	10,24%	TAK	TAK
2022	5,10%	4,48%	0,00	4,48%	8,06%	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2023	5,70%	5,07%	0,00	5,07%	8,67%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2024	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	9,08%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2025	5,92%	5,12%	0,00	5,12%	9,46%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2026	5,93%	5,14%	0,00	5,14%	9,87%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2027	5,85%	5,08%	0,00	5,08%	10,27%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2028	5,01%	0,28%	0,00	0,28%	10,68%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2029	4,82%	0,19%	0,00	0,19%	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	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2019	0,00	0,00	15 482 800,00	4 819 954,00	11 136 679,00	200 000,00	10 936 679,00	4 142 049,00	1 387 339,00	6 484 085,00		
2020	1 475 847,00	1 475 847,00	15 715 042,00	4 892 253,00	3 283 709,00	175 900,00	3 107 809,00	2 208 273,00	595 036,00	0,00		
2021	1 898 179,00	1 898 179,00	15 950 768,00	4 965 637,00	2 841 602,00	62 700,00	2 778 902,00	2 474 402,00	0,00	0,00		
2022	2 007 678,00	2 007 678,00	16 190 029,00	5 040 122,00	3 066 682,00	48 900,00	3 017 782,00	2 713 282,00	0,00	0,00		
2023	2 334 241,00	2 334 241,00	0,00	0,00	1 861 637,00	35 700,00	1 825 937,00	1 521 437,00	0,00	0,00		
2024	2 701 365,00	2 701 365,00	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	2 655 500,00	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	2 766 000,00	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	2 833 000,00	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	15 538,00	14 842,00	14 842,00	3 205 564,00	3 205 564,00	3 205 564,00	15 538,00	14 842,00	14 842,00
2020	0,00	0,00	0,00	481 217,00	481 217,00	156 126,00	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	4 162 549,00	3 205 564,00	4 142 049,00	957 681,00	937 181,00	725 020,00	704 520,00	0,00	0,00
2020	674 173,00	481 217,00	289 713,00	192 956,00	133 587,00	60 679,00	1 310,00	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	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							
2019	1 212 484,00	1 064 700,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2020	1 475 847,00	709 800,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2021	1 898 179,00	354 900,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2022	2 007 678,00	0,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00
2023	2 334 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 701 365,00	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	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 IV/32/2019 Rady Gminy Dębница
Kaszubska z dnia 24 stycznia 2019 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)				46 316 561,00	11 136 679,00	3 283 709,00	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				45 763 061,00	10 936 679,00	3 107 809,00	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:				8 929 959,00	4 162 549,00	674 173,00	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				8 929 959,00	4 162 549,00	674 173,00	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	37 398 116,00
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	36 844 616,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 722,00

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	4 836 722,00
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
1.1.2.8	„Modernizacja instalacji c.o. i c.w.u. w obiektach użyteczności publicznej gmin powiatu słupskiego” - Modernizacja istniejących źródeł ciepła	URZĄD GMINY	2019	2020	404 960,00	20 500,00	384 460,00	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				37 386 602,00	6 974 130,00	2 609 536,00	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				36 833 102,00	6 774 130,00	2 433 636,00	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	16 762 134,00	0,00	595 036,00	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

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	404 960,00
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	32 561 394,00
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	32 007 894,00
1 436 458,00	1 758 709,00	2 252 947,00	2 495 577,00	3 147 839,00	3 476 977,00	16 762 134,00
304 500,00	304 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 500,00

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						
1.3.2.3	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
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	8 114 730,00	6 114 730,00	0,00	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	1 419 600,00
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	6 114 730,00
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 uchwale budżetowej na 2019 rok i wynoszą 44.512.871 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część uchwały budżetowej.

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

2. Dochody bieżące w latach 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 „Rybacko 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) 3.514.815 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 1.200.000 zł, natomiast w latach 2021-2029 po 1.000.000 zł corocznie,

3) w 2020 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.058.317 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” - dotacja w ramach PO „Rybacko 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,

- „Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej w obiektach użyteczności publicznej gmin powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 325.091 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 uchwale budżetowej na 2019 rok i wynoszą 41.917.546 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią 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%.

5. 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.

III. Wydatki majątkowe.

1. Wydatki majątkowe w roku 2019 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 12.317.973 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2019 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2019 rok w łącznej wysokości 8.155.424 zł oraz w załączniku nr 6 do tego projektu w kwocie 4.162.549 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 w łącznej wysokości 4.398.705 zł, w tym z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.500.000 zł, przychody z tytułu zwrotów planowanych do udzielenia pożyczek w kwocie 192.535 zł, które nie są związane z zaciągnięciem długu oraz wolne środki, o których mowa

w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.706.170 zł. Przychody z obligacji w kwocie 2.500.000 zł przeznaczone zostaną w całości na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Ponadto przychody z wolnych środków w kwocie 493.686 zł przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy na 2019 rok 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.

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. Ponadto zaplanowano udzielenie krótkoterminowych pożyczek organizacjom pożytku publicznego w łącznej wysokości 192.535 zł.

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 932.616 zł.

Na koniec 2019 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wynosił będzie ok. 24.736.510 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 1.064.700 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 i będą 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.