

UCHWAŁA NR XII/84/2019
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 9 października 2019 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2029, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2029, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Dębica Kaszubska

Krzysztof Badowski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII/84/2019 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 09 października 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:										w tym:										
		Dochoady bieżące ^x		dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty ³⁾		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody ^x majątkowe		ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
1																						
Formula	[1..1]+[1..2]																					
2019	48 235 024,86	45 073 079,86	5 710 250,00	25 000,00	6 675 145,00	3 156 463,00	16 843 428,00	14 704 346,86	3 161 945,00	16 843 428,00	14 704 346,86	565 675,00	2 569 931,00									
2020	52 367 206,00	44 519 139,00	5 824 455,00	25 500,00	7 133 547,00	3 570 121,00	16 952 487,00	13 457 829,00	7 848 067,00	16 952 487,00	13 457 829,00	1 200 000,00	6 648 067,00									
2021	47 225 265,00	45 168 112,00	5 940 944,00	26 010,00	7 276 218,00	3 641 524,00	17 291 534,00	13 726 986,00	2 057 153,00	17 291 534,00	13 726 986,00	1 000 000,00	1 057 153,00									
2022	48 212 088,00	46 071 474,00	6 059 763,00	26 530,00	7 421 742,00	3 714 354,00	17 637 365,00	14 001 525,00	2 140 614,00	17 637 365,00	14 001 525,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2024	48 932 762,00	47 932 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2025	49 891 417,00	48 891 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2026	50 869 245,00	49 869 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2027	51 866 630,00	50 866 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2028	52 883 963,00	51 883 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2029	53 921 642,00	52 921 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2030	54 980 075,00	53 980 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2031	56 059 677,00	55 059 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 bieżące ^x	z tytułu porąceżeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2 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⁾	2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1 odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		2.1.3.1.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2 Wydatki majątkowe ^x
								2.1.1	2.1.1.1		
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	
Formula	[2.1] + [2.2]										
2019	56 358 328,86	44 529 796,86	0,00	0,00	x	612 677,00	612 677,00	0,00	0,00	11 828 532,00	
2020	50 891 359,00	41 062 911,00	0,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	9 828 448,00	
2021	45 327 086,00	42 248 184,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	3 078 902,00	
2022	46 204 410,00	42 881 547,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 322 863,00	
2023	45 658 663,00	43 524 411,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	2 134 252,00	
2024	46 231 397,00	44 176 919,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 054 478,00	
2025	47 235 917,00	44 815 256,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 420 661,00	
2026	48 103 245,00	45 487 485,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 615 760,00	
2027	49 033 630,00	46 169 798,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 863 832,00	
2028	50 383 963,00	46 862 345,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 521 618,00	
2029	51 421 642,00	47 565 280,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 856 362,00	
2030	53 330 075,00	48 278 759,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	5 051 316,00	
2031	54 409 677,00	49 002 940,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 406 737,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
2019	-8 123 304,00	9 570 449,00	0,00	0,00	3 577 914,00	2 323 304,00	5 800 000,00	5 800 000,00	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
2030	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	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 x budżetu	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	1 447 145,00	1 254 610,00	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
2030	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	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] - [2.2])
2019	28 036 510,00	0,00	543 283,00	4 121 197,00
2020	26 205 763,00	0,00	3 456 228,00	3 456 228,00
2021	23 952 684,00	0,00	2 919 928,00	2 919 928,00
2022	21 590 106,00	0,00	3 189 927,00	3 189 927,00
2023	19 255 865,00	0,00	3 468 493,00	3 468 493,00
2024	16 554 500,00	0,00	3 755 843,00	3 755 843,00
2025	13 899 000,00	0,00	4 076 161,00	4 076 161,00
2026	11 133 000,00	0,00	4 381 760,00	4 381 760,00
2027	8 300 000,00	0,00	4 696 832,00	4 696 832,00
2028	5 800 000,00	0,00	5 021 618,00	5 021 618,00
2029	3 300 000,00	0,00	5 356 362,00	5 356 362,00
2030	1 650 000,00	0,00	5 701 316,00	5 701 316,00
2031	0,00	0,00	6 056 737,00	6 056 737,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki, ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							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	0,00	15 641 834,13	4 971 037,00	10 369 596,00	500 000,00	9 869 596,00	3 235 021,00	1 791 185,00	6 477 826,00
2020	1 475 847,00	1 475 847,00	1 475 847,00	15 876 462,00	5 045 603,00	10 004 348,00	175 900,00	9 828 448,00	9 445 123,00	0,00	78 825,00
2021	1 898 179,00	1 898 179,00	1 898 179,00	16 114 608,00	5 121 287,00	3 141 602,00	62 700,00	3 078 902,00	2 474 402,00	300 000,00	0,00
2022	2 007 678,00	2 007 678,00	2 007 678,00	16 356 328,00	5 198 106,00	3 371 763,00	48 900,00	3 322 863,00	3 018 363,00	0,00	0,00
2023	2 334 241,00	2 334 241,00	2 334 241,00	0,00	0,00	2 169 952,00	35 700,00	2 134 252,00	1 829 752,00	0,00	0,00
2024	2 701 365,00	2 701 365,00	2 701 365,00	0,00	0,00	2 076 378,00	21 900,00	2 054 478,00	1 749 978,00	0,00	0,00
2025	2 655 500,00	2 655 500,00	2 655 500,00	0,00	0,00	2 429 061,00	8 400,00	2 420 661,00	2 116 161,00	0,00	0,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	2 766 000,00	0,00	0,00	2 615 760,00	0,00	2 615 760,00	2 615 760,00	0,00	0,00
2027	2 833 000,00	2 833 000,00	2 833 000,00	0,00	0,00	2 863 832,00	0,00	2 863 832,00	2 863 832,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 521 618,00	0,00	3 521 618,00	3 521 618,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 856 362,00	0,00	3 856 362,00	3 856 362,00	0,00	0,00
2030	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	5 051 316,00	0,00	5 051 316,00	5 051 316,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	5 406 737,00	0,00	5 406 737,00	5 406 737,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
									Dochody bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
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	31 145,00	30 703,00	30 703,00	2 097 763,00	2 097 763,00	2 097 043,00	31 145,00	30 703,00	30 703,00	
2020	0,00	0,00	0,00	6 070 967,00	6 070 967,00	6 070 967,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	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 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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	2 900 621,00	2 097 043,00	2 097 043,00	804 020,00	804 020,00	516 100,00	516 100,00	0,00	0,00			
2020	7 911 023,00	6 070 967,00	6 070 967,00	1 840 056,00	1 840 056,00	1 675 078,00	1 675 078,00	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			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	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	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 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Lp												
Formuła												
2019	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	14.3 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wyплаты 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	1 254 610,00	1 064 700,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	-42 126,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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.). Automatycznie 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 XII/84/2019 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 09 października 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)				65 787 512,00	10 369 596,00	10 004 348,00	3 141 602,00	3 371 763,00	2 169 952,00
1.a	- wydatki bieżące				853 500,00	500 000,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00	35 700,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 934 012,00	9 869 596,00	9 828 448,00	3 078 902,00	3 322 863,00	2 134 252,00
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:				14 895 623,00	2 900 621,00	7 911 023,00	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				14 895 623,00	2 900 621,00	7 911 023,00	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	2 831 771,00	208 553,00	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	2017	2020	8 030 280,00	773 785,00	7 205 140,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	"Budowa świetlicy wiejskiej w m.Dobra" - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2016	2020	505 783,00	195 793,00	297 690,00	0,00	0,00	0,00

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	2018	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				50 891 889,00	7 468 975,00	2 093 325,00	3 141 602,00	3 371 763,00	2 169 952,00
1.3.1	- wydatki bieżące				853 500,00	500 000,00	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	853 500,00	500 000,00	175 900,00	62 700,00	48 900,00	35 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 038 389,00	6 968 975,00	1 917 425,00	3 078 902,00	3 322 863,00	2 134 252,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i spol. - poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2021	2031	29 693 751,00	0,00	0,00	300 000,00	382 235,00	1 829 752,00
1.3.2.2	Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębicy Kaszubskiej - Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w Dębicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2016	2025	3 045 000,00	304 500,00	304 500,00	304 500,00	304 500,00	304 500,00

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	SPLATA ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BOŚ W KOSZALINIE Z TYT.SFINANS.BUDOWY GIMNAZJUM W DĘBNICY KASZ. - POPRAWA WARUNKÓW EDUKACYJNYCH	URZĄD GMINY	2006	2022	3 256 985,00	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
1.3.2.5	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
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Kamiennej w Dębicy Kaszubskiej - poprawa warunków drogowych	URZĄD GMINY	2019	2020	1 025 000,00	0,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja na budowę świetlicy w m. Gałęzów - Budowa infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY	2019	2020	273 670,00	194 845,00	78 825,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE
Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2019-2031

I. Dochody budżetów gminy na lata 2019-2031 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 45.073.079,86 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część uchwały budżetowej.

2. Dochody bieżące w roku 2020 zaplanowano na realnym poziomie 44.519.139 zł. W roku 2021 zaplanowano dochody bieżące w stosunku do roku bazowego 2020 z zastosowaniem dynamiki wzrostu ok 1,5%. W każdym następnym roku budżetowym dochody te zaplanowano z zastosowaniem dynamiki wzrostu o 2%. Poszczególne źródła dochodów bieżących wyodrębnione w kolumnach 1.1.1-1.1.5 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano na lata 2020-2031 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 2019-2031 zaplanowano następująco:

1) w 2019 roku w łącznej kwocie 3.161.945 zł, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 2.504.108 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Kompleksowa termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” – dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 90.179 zł,
- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” – dotacja w ramach PO „Rybnactwo i Morze 2014-2020” w kwocie 84.939 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 525.977 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 Dębicy Kaszubskiej” – dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 1.288.976 zł,
- „Przebudowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie m. Dobieszewo” – dotacja celowa od samorządu Województwa Pomorskiego w wysokości 83.869 zł,
- „Aktywne Sołectwo Pomorskie 2019 – zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Dębica Kaszubska” – pomoc finansowa od samorządu Województwa Pomorskiego w wysokości 10.000 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej w m. Motarzyno” – dotacja celowa z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 313.196 zł.

Powyższe dotacje zaplanowano na podstawie zawartych umów z instytucjami dofinansowującymi.

- b) 26.339 zł dochody z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- c) 519.699 zł dochody ze sprzedaży nieruchomości,
- d) 45.976 zł dochody ze sprzedaży pozostałych składników majątku,
- 2) w roku 2020 przyjęto prognozę planowanej sprzedaży majątku w wysokości 1.200.000 zł, natomiast w latach 2021-2031 po 1.000.000 zł corocznie,
- 3) w 2020 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 6.648.067 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” – dotacja w ramach PO „Rybnactwo i Morze 2014-2020” w kwocie 134.962 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,
 - „OZE w gminach powiatu słupskiego” – dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 oraz środki mieszkańców gminy w łącznej wysokości 5.590.741 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 44.529.796,86 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią uchwały budżetowej wraz z jej zmianami.
2. Wydatki bieżące w latach 2020-2031 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 2019-2031 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 11.828.532 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2019 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2019 rok wraz z jej zmianami w łącznej wysokości 8.934.161 zł oraz w załączniku nr 6 w kwocie 2.900.621 zł.

2. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031 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 2019-2031 planuje się przychody w 2019 roku w łącznej wysokości 9.570.449 zł, w tym z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.800.000 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 3.577.914 zł. Przychody z obligacji w kwocie 5.800.000 zł przeznaczone zostaną w całości na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Ponadto przychody z wolnych środków w kwocie 2.323.304 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 1.254.610 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 2019-2031 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 1.254.610 zł. Ponadto zaplanowano udzielenie krótkoterminowych pożyczek organizacjom pożytku publicznego w łącznej wysokości 192.535 zł.

VI. Prognozowana w poszczególnych latach 2020-2031 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.

Na koniec 2019 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębница Kaszubska wynosił będzie ok. 28 mln 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 Dębnicy 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 2019-2031 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 2019-2031 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.