

## UCHWAŁA NR XVI/127/2020

### RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 29 stycznia 2020 r.

#### w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2020-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dębica Kaszubska na lata 2020-2032 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2032, 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 IV/32/2019 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2019-2029 wraz z jej zmianami.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Dębica Kaszubska

*Krzysztof Badowski*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/127/2020 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 29 stycznia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
									1.1.5.1	1.2.2	
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp											
2020	57 579 092,00	47 089 468,00	6 097 223,00	30 000,00	16 177 295,00	15 593 774,00	9 191 176,00	3 229 046,00	10 489 624,00	1 200 000,00	9 272 930,00
2021	51 505 684,00	47 651 954,00	6 219 167,00	30 600,00	16 500 841,00	15 742 285,00	9 159 061,00	3 293 627,00	3 853 730,00	1 000 000,00	2 853 730,00
2022	52 724 993,00	48 604 993,00	6 343 551,00	31 212,00	16 830 858,00	16 057 131,00	9 342 241,00	3 359 500,00	4 120 000,00	1 000 000,00	3 120 000,00
2023	52 497 093,00	49 577 093,00	6 470 422,00	31 836,00	17 167 475,00	16 378 274,00	9 529 086,00	3 426 689,00	2 920 000,00	1 000 000,00	1 920 000,00
2024	51 568 635,00	50 568 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	52 580 008,00	51 580 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	53 611 608,00	52 611 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	54 663 840,00	53 663 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	55 737 117,00	54 737 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	56 831 859,00	55 831 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	57 798 496,00	56 798 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	58 937 466,00	57 937 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	60 049 215,00	59 049 215,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	59 313 037,00	47 397 658,00	17 033 815,00	0,00	0,00	700 000,00	350 000,00	0,00	11 915 379,00	11 411 054,00	199 825,00		
2021	49 599 129,00	44 376 497,00	17 277 075,00	0,00	0,00	700 000,00	350 000,00	0,00	5 222 632,00	0,00	0,00		
2022	50 708 939,00	45 042 144,00	17 795 387,00	0,00	0,00	650 000,00	325 000,00	0,00	5 666 795,00	0,00	0,00		
2023	50 154 476,00	45 830 382,00	18 329 249,00	0,00	0,00	600 000,00	300 000,00	0,00	4 324 094,00	0,00	0,00		
2024	48 858 894,00	46 632 413,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	275 000,00	0,00	2 226 481,00	0,00	0,00		
2025	49 924 508,00	47 448 480,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	250 000,00	0,00	2 476 028,00	0,00	0,00		
2026	50 845 608,00	48 278 829,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	225 000,00	0,00	2 566 779,00	0,00	0,00		
2027	51 830 840,00	49 123 708,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	200 000,00	0,00	2 707 132,00	0,00	0,00		
2028	53 237 117,00	49 983 373,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	3 253 744,00	0,00	0,00		
2029	54 331 859,00	50 868 082,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	3 473 777,00	0,00	0,00		
2030	55 798 496,00	51 748 099,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	4 050 397,00	0,00	0,00		
2031	56 937 466,00	52 653 690,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	4 283 776,00	0,00	0,00		
2032	58 049 215,00	53 575 130,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	4 474 085,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp												
2020	-1 733 945,00	0,00	3 284 200,00	2 700 000,00	1 733 945,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 906 555,00	1 906 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 016 054,00	2 016 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 342 617,00	2 342 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 709 741,00	2 709 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 655 500,00	2 655 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
		na pokrycie deficytu budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	84 200,00	0,00	0,00	0,00	1 550 255,00	1 466 055,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 555,00	1 906 555,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 054,00	2 016 054,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 342 617,00	2 342 617,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 709 741,00	2 709 741,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 500,00	2 655 500,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 766 000,00	2 766 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 000,00	2 833 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi o środkach <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	6.1	7.1				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:									
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.2				
Lp											
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	28 905 763,00	709 800,00	-308 190,00	191 810,00			
2021	x	x	x	x	26 652 684,00	354 900,00	3 275 457,00	3 275 457,00			
2022	x	x	x	x	24 290 106,00	0,00	3 562 849,00	3 562 849,00			
2023	x	x	x	x	21 955 865,00	0,00	3 746 711,00	3 746 711,00			
2024	x	x	x	x	19 254 500,00	0,00	3 936 222,00	3 936 222,00			
2025	x	x	x	x	16 599 000,00	0,00	4 131 528,00	4 131 528,00			
2026	x	x	x	x	13 833 000,00	0,00	4 332 779,00	4 332 779,00			
2027	x	x	x	x	11 000 000,00	0,00	4 540 132,00	4 540 132,00			
2028	x	x	x	x	8 500 000,00	0,00	4 753 744,00	4 753 744,00			
2029	x	x	x	x	6 000 000,00	0,00	4 973 777,00	4 973 777,00			
2030	x	x	x	x	4 000 000,00	0,00	5 050 397,00	5 050 397,00			
2031	x	x	x	x	2 000 000,00	0,00	5 283 776,00	5 283 776,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 474 085,00	5 474 085,00			

<sup>8)</sup> Skonygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2020	4,97%	1,24%	2,83%	18,78%	15,06%	TAK
2021	6,13%	12,46%	13,40%	14,29%	10,57%	TAK
2022	6,27%	12,94%	14,02%	11,83%	8,12%	TAK
2023	7,06%	13,09%	14,30%	10,08%	10,08%	TAK
2024	5,90%	8,87%	9,76%	13,91%	13,91%	TAK
2025	4,86%	8,98%	x	12,69%	12,69%	TAK
2026	4,92%	9,09%	x	9,63%	9,34%	TAK
2027	4,91%	9,21%	x	9,52%	9,52%	TAK
2028	0,00%	9,32%	x	10,66%	10,66%	TAK
2029	0,00%	9,45%	x	10,21%	10,21%	TAK
2030	0,00%	9,33%	x	9,72%	9,72%	TAK
2031	0,00%	9,46%	x	9,18%	9,18%	TAK
2032	0,00%	9,52%	x	9,26%	9,26%	TAK



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	84 000,00	84 000,00	84 000,00	7 905 150,00	7 905 150,00	7 905 150,00	84 000,00	84 000,00	84 000,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych												
		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:		9.4	9.4.1					9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
Lp																						
2020	8 608 657,00	8 608 657,00	7 905 150,00	10 146 347,00	0,00	10 146 347,00	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	
2021	0,00	0,00	0,00	4 563 232,00	0,00	4 563 232,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	5 007 395,00	0,00	5 007 395,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	4 019 594,00	0,00	4 019 594,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	1 921 981,00	0,00	1 921 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 981,00	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	2 171 528,00	0,00	2 171 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 528,00	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	2 566 779,00	0,00	2 566 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 566 779,00	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	2 707 132,00	0,00	2 707 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 132,00	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	3 253 744,00	0,00	3 253 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 253 744,00	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	3 473 777,00	0,00	3 473 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 473 777,00	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	4 050 397,00	0,00	4 050 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 397,00	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	4 283 776,00	0,00	4 283 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 283 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 474 085,00	0,00	4 474 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 474 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	1 466 055,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 898 179,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	8 376,00	0,00	X
	2 007 678,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	8 376,00	0,00	X
	2 334 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 376,00	0,00	X
	2 701 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 376,00	0,00	X
	2 655 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	2 766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	2 833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.





L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			od	do						
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				44 319 958,00	4 563 232,00	5 007 395,00	4 019 594,00	1 921 981,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 319 958,00	4 563 232,00	5 007 395,00	4 019 594,00	1 921 981,00	
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i spot.- poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2021	2032	31 148 960,00	0,00	300 000,00	326 167,00	1 619 594,00	1 921 981,00
1.3.2.2	"Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie" - rozwój kultury fizycznej	URZĄD GMINY	2016	2022	4 629 253,00	154 200,00	2 119 502,00	2 281 228,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja na budowę świetlicy w m. Gałęzów - Budowa infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY	2019	2020	273 670,00	78 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Dębnicy Kaszubskiej - Wsparcie osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY	2019	2021	2 744 705,00	1 292 980,00	1 443 730,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w m. Dobra - Budowa infrastruktury drogowej na terenie gminy	URZĄD GMINY	2019	2021	523 370,00	11 685,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa dróg na osiedlu Północ II wraz z infrastrukturą towarzyszącą i uzbrojeniem terenów - Poprawa infrastruktury drogowej w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2020	2023	5 000 000,00	0,00	200 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00



## UZASADNIENIE

### I. Dochody budżetów gminy na lata 2020-2032 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach.

1. Dochody bieżące na 2020 rok stanowią dochody przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok i wynoszą 47.089.468 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących stanowi integralną część projektu uchwały budżetowej.

2. Dochody bieżące w latach 2021-2032 zaplanowano w stosunku do roku bazowego 2020 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 2021-2032 również przy zastosowaniu takiej dynamiki wzrostu.

3. Dochody majątkowe w latach 2020-2032 zaplanowano następująco:

1) w 2020 roku w łącznej kwocie 10.489.624 zł, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 9.272.930 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „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 240.390 zł,

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dobra” - dotacja w ramach PO „Rybactwo i Morze 2014-2020” w kwocie 134.961 zł,

- „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 25.500 zł,

- „OZE w gminach powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 oraz środki własne mieszkańców w łącznej wysokości 7.496.876 zł,

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

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 74.800 zł,

- „Budowa centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja z budżetu państwa w ramach zadań zleconych przez administrację rządową w wysokości 1.292.980 zł.

Powyższe dotacje zaplanowano na podstawie zawartych umów z instytucjami dofinansującymi.

b) 1.200.000 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy – przyjęto szacunkową wartość sprzedaży na podstawie przygotowanych do sprzedaży nieruchomości, z uwzględnieniem ostrożnej oceny rynku nieruchomości. Ponadto w planie tym ujęto sprzedaż wyciętego drewna na kwotę 24.484 zł,

c) 16.694 zł dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności,

2) w latach 2021-2032 przyjęto prognozę planowanej sprzedaży majątku w wysokości 1.000.000 zł corocznie,

3) w 2021 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 2.853.730 zł, w tym na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa drogi gminnej w m. Dobra” - dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 250.000 zł,

- „Budowa centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja z budżetu państwa w ramach zadań zleconych przez administrację rządową w wysokości 1.443.730 zł.

- „Budowa dróg na osiedlu Północ II wraz z infrastrukturą towarzyszącą i uzbrojeniem terenów w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja celowa z budżetu państwa w ramach wieloletniego programu pn. „Program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2024” w wysokości 160.000 zł,

- „Budowa sali gimnastycznej wraz z boiskiem wielofunkcyjnym przy Zespole Szkół w Gogolewie” - dotacja celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.000.000 zł,

4) w 2022 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 3.120.000 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 1.200.000 zł,

- „Budowa dróg na osiedlu Północ II wraz z infrastrukturą towarzyszącą i uzbrojeniem terenów w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja celowa z budżetu państwa w ramach wieloletniego programu pn. „Program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2024” w wysokości 1.920.000 zł,

5) w 2023 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 1.920.000 zł, w tym na realizację następujących



zadań inwestycyjnych:

- „Budowa dróg na osiedlu Północ II wraz z infrastrukturą towarzyszącą i uzbrojeniem terenów w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja celowa z budżetu państwa w ramach wieloletniego programu pn. „Program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2024” w wysokości 1.920.000 zł.

## **II. Wydatki bieżące.**

1. Wydatki bieżące na 2020 rok stanowią wydatki przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok i wynoszą 47.397.658 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią projektu uchwały budżetowej.
2. Wydatki bieżące w roku 2021 zaplanowano na poziomie 44.376.497 zł natomiast w 2022 roku z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 1,5% a w latach 2023-2032 z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 1,75%.
3. W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne wszystkich jednostek budżetowych gminy wraz z zaplanowanym wzrostem funduszu płac o 3% corocznie.
4. Wydatki bieżące na obsługę długu za lata 2020-2032 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.
5. Wydatki na odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (kol. 2.1.3.1) stanowi w latach 2020-2027 50 % kwot z kol. 2.1.3 ponieważ ok. 50 % zadłużenia stanowią zobowiązania z tytułu wyemitowanych w latach 2018-2019 i planowanych do wyemitowania w roku 2020 obligacji. Wszystkie obligacje wyemitowane w ww. latach lub planowane do wyemitowania przeznaczone zostały lub zostaną do sfinansowania zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2028-2032 udział wyemitowanych obligacji przewidzianych do wykupu stanowi 100 % wobec tego 100 % odsetek od wykupu tych obligacji podlega wyłączeniu.

## **III. Wydatki majątkowe**

1. Wydatki majątkowe w roku 2020 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 11.915.379 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2020 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok w łącznej wysokości 3.306.722 zł oraz w załączniku nr 6 w kwocie 8.608.657 zł.
2. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2032 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 2020-2032 planuje się przychody w 2020 roku w łącznej wysokości 3.284.200 zł, w tym z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.700.000 zł, przychody z tytułu zwrotów planowanych do udzielenia pożyczek w kwocie 84.200 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 wysokości 500.000 zł. Przychody z obligacji w kwocie 2.700.000 zł przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.733.945 zł oraz na spłatę zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji w latach poprzednich w łącznej wysokości 966.055 zł. Zaplanowane wolne środki w całości przeznaczone są na spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych oraz kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. 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 2020-2032 stanowią planowane raty kapitałowe przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych w latach 2010-2012

i 2018-2019 oraz planowanych na 2020 rok do wyemitowania obligacji komunalnych.

W 2020 roku kwota rozchodów – bez planowanych do udzielenia pożyczek - przypadająca do spłaty zadłużenia wynosi 1.466.055 zł. Ponadto zaplanowano udzielenie krótkoterminowych pożyczek organizacjom pożytku publicznego w łącznej wysokości 84.200 zł.

**VI.** Prognozowana w poszczególnych latach 2021-2032 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 2020 roku wysokość zadłużenia Gminy Dębica Kaszubska wzrośnie o kwotę planowanego deficytu budżetu tj. 1.733.945 zł.

Na koniec 2020 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wynosił będzie ok. 28.905.763 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 709.800 zł. Dług ten zaplanowany jest do spłaty w latach 2020-2022.

### **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 w latach 2018-2019 (serie: A18-J18, A19-C19 o wartości nominalnej 10.650.000 zł) oraz planowanych do emisji w 2020 r. (seria A20 o wartości 2.700.000 zł) obligacji komunalnych w łącznej wysokości 13.350.000 zł, ponieważ przychody z tego tytułu przeznaczone były i będą na realizację inwestycji z udziałem środków pochodzących z UE.

W poszczególnych latach 2020-2032 następuje wykup poszczególnych serii obligacji przypadających na dany rok budżetowy.

Kwoty wykupu ww. 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. 8.1 - 8.4.1) 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. i 5.1.1.1 WPF mieści się w dopuszczalnych limitach.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 uofp po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych (kol. 8.3 i 8.3.1) jest wyższy od wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na dany rok (kol. 8.1) 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 2020-2032 zachowują zasadę zbilansowania budżetów rocznych tzn. suma dochodów i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów w poszczególnych latach.