

UCHWAŁA NR XXV/182/2020
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 28 października 2020 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ust. 1 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 2020 r. poz. 713, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2032, której treść po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2032, którego 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV/182/2020 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 października 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	58 317 401,66	50 140 803,66	6 097 223,00	30 000,00	16 069 730,00	18 782 715,66	9 161 135,00	3 229 046,00	8 176 598,00	980 000,00	7 179 904,00	
2021	50 913 988,00	47 651 955,00	6 219 167,00	30 600,00	16 391 125,00	15 742 285,00	9 268 778,00	3 293 627,00	3 262 033,00	1 000 000,00	2 262 033,00	
2022	54 724 993,00	48 604 993,00	6 343 551,00	31 212,00	16 718 947,00	16 057 131,00	9 454 152,00	3 359 500,00	6 120 000,00	1 000 000,00	5 120 000,00	
2023	52 497 093,00	49 577 093,00	6 470 422,00	31 836,00	17 053 326,00	16 378 274,00	9 643 235,00	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, z późn. 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 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:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	60 715 748,66	50 681 160,66	17 049 486,86	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 034 588,00	9 297 603,00	432 567,00
2021	49 006 090,00	44 144 380,00	17 584 669,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 861 710,00	4 861 709,00	0,00
2022	52 707 596,00	45 042 144,00	18 112 209,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 665 452,00	7 665 452,00	0,00
2023	50 153 133,00	45 830 382,00	18 655 575,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 322 751,00	4 322 751,00	0,00
2024	48 857 551,00	46 632 413,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 225 138,00	2 225 138,00	0,00
2025	49 924 508,00	47 448 480,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 476 028,00	2 476 028,00	0,00
2026	50 845 608,00	48 278 829,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 566 779,00	2 566 779,00	0,00
2027	51 830 840,00	49 123 708,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 707 132,00	2 707 132,00	0,00
2028	53 237 117,00	49 983 373,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 253 744,00	3 253 744,00	0,00
2029	54 331 859,00	50 858 082,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 473 777,00	3 473 777,00	0,00
2030	55 598 496,00	51 748 099,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 850 397,00	3 850 397,00	0,00
2031	56 737 466,00	52 653 690,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 083 776,00	4 083 776,00	0,00
2032	57 849 215,00	53 575 130,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 274 085,00	4 274 085,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 398 347,00	0,00	4 195 727,00	3 300 000,00	2 398 347,00	0,00	0,00	599 580,00	0,00
2021	1 907 898,00	1 907 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 017 397,00	2 017 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 343 960,00	2 343 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 711 084,00	2 711 084,00	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
2026	2 766 000,00	2 766 000,00	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
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2030	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	2 200 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^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	296 147,00	0,00	0,00	0,00	1 797 380,00	1 501 233,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907 898,00	1 907 898,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 397,00	2 017 397,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 960,00	2 343 960,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 084,00	2 711 084,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 500,00	2 655 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 766 000,00	2 766 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 000,00	2 833 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 147,00	29 486 871,00	709 800,00	-540 357,00	59 223,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	27 238 515,00	354 900,00	3 507 575,00	3 507 575,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	24 880 660,00	0,00	3 562 849,00	3 562 849,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 551 142,00	0,00	3 746 711,00	3 746 711,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 854 500,00	0,00	3 936 222,00	3 936 222,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 199 000,00	0,00	4 131 528,00	4 131 528,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 433 000,00	0,00	4 332 779,00	4 332 779,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 600 000,00	0,00	4 540 132,00	4 540 132,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	4 753 744,00	4 753 744,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	4 973 777,00	4 973 777,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	5 050 397,00	5 050 397,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	5 283 776,00	5 283 776,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 474 085,00	5 474 085,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	7,02%	0,51%	3,63%	20,50%	16,84%	TAK	TAK
2021	8,17%	13,19%	16,32%	15,69%	12,03%	TAK	TAK
2022	8,20%	12,94%	16,02%	13,68%	10,01%	TAK	TAK
2023	8,87%	13,09%	16,11%	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2024	6,45%	8,87%	10,85%	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2025	6,12%	8,98%	x	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2026	6,11%	9,09%	x	9,63%	9,34%	TAK	TAK
2027	6,02%	9,21%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2028	5,21%	9,32%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2029	5,02%	9,45%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2030	4,31%	9,33%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2031	4,14%	9,46%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2032	3,98%	9,52%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	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 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	323 400,00	323 400,00	323 400,00	4 446 619,00	4 446 619,00	4 446 619,00	323 400,00	323 400,00	323 400,00
2021	1 569 122,00	1 569 122,00	1 569 122,00	187 114,00	187 114,00	187 114,00	1 569 122,00	1 569 122,00	1 569 122,00
2022	601 215,00	601 215,00	601 215,00	0,00	0,00	0,00	601 215,00	601 215,00	601 215,00
2023	237 709,00	237 709,00	237 709,00	0,00	0,00	0,00	237 709,00	237 709,00	237 709,00
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 przekształceniem 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 ^x	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
2020	5 812 341,00	5 812 341,00	4 446 619,00	6 081 997,00	35 992,00	6 046 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	399 485,00	399 483,00	187 114,00	6 430 832,00	1 569 122,00	4 861 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	8 266 667,00	601 215,00	7 665 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 560 460,00	237 709,00	4 322 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 225 138,00	0,00	2 225 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 476 028,00	0,00	2 476 028,00	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
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
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
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
2030	0,00	0,00	0,00	3 850 397,00	0,00	3 850 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 083 776,00	0,00	4 083 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 274 085,00	0,00	4 274 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	1 501 233,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	48 276,85	0,00	0,00	0,00	
2021	1 907 898,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	14 442,00	x	0,00	0,00	
2022	2 017 397,00	354 900,00	0,00	354 900,00	0,00	0,00	0,00	14 442,00	x	0,00	0,00	
2023	2 343 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 442,00	x	0,00	0,00	
2024	2 711 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 442,00	x	0,00	0,00	
2025	2 655 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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. Automatyczne 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały NrXXV/182/2020 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 października 2020 r.

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 965 993,00	6 081 997,00	6 430 832,00	8 266 667,00	4 560 460,00	2 225 138,00
1.a	- wydatki bieżące				2 444 038,00	35 992,00	1 569 122,00	601 215,00	237 709,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 521 955,00	6 046 005,00	4 861 710,00	7 665 452,00	4 322 751,00	2 225 138,00
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:				10 082 076,00	5 828 532,00	1 968 607,00	601 215,00	237 709,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 444 038,00	35 992,00	1 569 122,00	601 215,00	237 709,00	0,00
1.1.1.1	„Społeczni do Potęgi” - Wsparcie rodzin zagrożonych wykluczeniem	URZĄD GMINY	2020	2023	1 834 707,00	34 500,00	1 339 081,00	349 642,00	111 484,00	0,00
1.1.1.2	Srebrna sieć II - Wsparcie seniorów	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2020	2023	609 331,00	1 492,00	230 041,00	251 573,00	126 225,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 638 038,00	5 792 540,00	399 485,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Pomorskie szlaki kajakowe” - poprawa infrastruktury turystycznej	URZĄD GMINY	2016	2021	646 661,00	1 500,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"OZE w gminach powiatu słupskiego" - budowa systemów fotowoltaicznych	URZĄD GMINY	2017	2020	5 457 223,00	5 380 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Budowa świetlicy wiejskiej w m.Dobra" - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2016	2020	507 151,00	304 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego - Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego	URZĄD GMINY	2018	2020	561 390,00	8 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	„Modernizacja instalacji c.o. i c.w.u. w obiektach użyteczności publicznej gmin powiatu słupskiego" - Modernizacja istniejących źródeł ciepła	URZĄD GMINY	2019	2021	465 613,00	97 326,00	345 485,00	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				45 883 917,00	253 465,00	4 462 225,00	7 665 452,00	4 322 751,00	2 225 138,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 883 917,00	253 465,00	4 462 225,00	7 665 452,00	4 322 751,00	2 225 138,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, sanitacyjnej i społ.-poprawa warunków społecznych - Poprawa warunków społecznych	URZĄD GMINY	2021	2032	32 759 836,00	0,00	942 005,00	984 224,00	1 922 751,00	2 225 138,00
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 Dębicy Kaszubskiej - Wsparcie osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY	2020	2022	2 654 075,00	8 955,00	645 120,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w m. Dobra - Budowa infrastruktury drogowej na terenie gminy	URZĄD GMINY	2020	2021	567 083,00	11 485,00	555 598,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 476 028,00	2 566 779,00	2 707 132,00	3 253 744,00	3 473 777,00	3 850 397,00	4 083 776,00	4 274 085,00	54 250 812,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 038,00
1.b	2 476 028,00	2 566 779,00	2 707 132,00	3 253 744,00	3 473 777,00	3 850 397,00	4 083 776,00	4 274 085,00	51 806 774,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 636 063,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 038,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 707,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 331,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 192 025,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 380 411,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 569,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 734,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 811,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 476 028,00	2 566 779,00	2 707 132,00	3 253 744,00	3 473 777,00	3 850 397,00	4 083 776,00	4 274 085,00	45 614 749,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	2 476 028,00	2 566 779,00	2 707 132,00	3 253 744,00	3 473 777,00	3 850 397,00	4 083 776,00	4 274 085,00	45 614 749,00
1.3.2.1	2 476 028,00	2 566 779,00	2 707 132,00	3 253 744,00	3 473 777,00	3 850 397,00	4 083 776,00	4 274 085,00	32 759 836,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 930,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 825,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 654 075,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 083,00

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						
1.3.2.6	Budowa dróg na osiedlu Północ II wraz z infrastrukturą towarzyszącą i uzbrojeniem terenów - Poprawa infrastruktury drogowej w Dębnicy Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2021	2023	5 000 000,00	0,00	200 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

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 wraz jej zmianami i wynoszą 50.140.803,66 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 8.176.598 zł, w tym:

a) dotacje celowe w łącznej wysokości 7.179.904 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 78.777 zł,

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

- „Rozbudowa i modernizacja wraz z wyposażeniem PSZOK w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 16.627 zł,

- „OZE w gminach powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w kwocie 4.208.830 zł oraz środki własne mieszkańców w wysokości 711.722 zł,

- „Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu słupskiego” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 7.424 zł,

- „Budowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Troszki” - dotacja celowa od samorządu Województwa Pomorskiego w wysokości 99.999 zł,

- „Aktywne Sołectwo Pomorskie 2020” - pomoc finansowa od samorządu Województwa Pomorskiego w wysokości 10.000 zł,

- „Przebudowa drogi gminnej na ul. Zajęcej w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 248.914 zł,

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

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.533.579 zł,

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych gmin jako zwrot wydatków majątkowych dokonanych w ubiegłym roku w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 54.271 zł,

b) 980.000 zł dochody ze sprzedaży majątku gminy – przyjęto szacunkową wartość sprzedaży na podstawie przygotowanych do sprzedaży nieruchomości, z uwzględnieniem ostrożnej oceny rynku nieruchomości.

- 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 2.262.033 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 161.614 zł,
 - „Pomorskie szlaki kajakowe” - dotacja w ramach RPO WP na lata 2014-2020 w wysokości 25.500 zł,
 - „Budowa drogi gminnej w m. Dobra” - dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 277.799 zł,
 - „Budowa centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja z budżetu państwa w ramach zadań zleconych przez administrację rządową w wysokości 637.120 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 w wysokości 1.000.000 zł,
- 4) w 2022 roku zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 5.120.000 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 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,
 - „Budowa centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w Dębnicy Kaszubskiej” - dotacja z budżetu państwa w ramach zadań zleconych przez administrację rządową w wysokości 2.000.000 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 uchwale budżetowej na 2020 rok wraz z jej zmianami i wynoszą 50.681.160,66 zł. Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących jest integralną częścią tych uchwał.

2. Wydatki bieżące w roku 2021 zaplanowano na poziomie 44.144.380 zł natomiast w 2022 roku z zastosowaniem dynamiki wzrostu w stosunku do roku poprzedniego w wysokości 2%, 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 płać 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 nie zostały wyłączone z limitu spłaty zobowiązań (kol. 2.1.3.1 do 2.1.3.3).

III. Wydatki majątkowe.

1. Wydatki majątkowe w roku 2020 stanowią planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 10.034.588 zł, w tym w wykazie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2020 roku wyszczególnionych w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej na 2020 rok wraz z jej zmianami w łącznej wysokości 4.222.247 zł oraz w załączniku nr 6 w kwocie 5.812.341 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 4.195.727 zł, w tym z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 3.300.000 zł, przychody z tytułu zwrotów planowanych do udzielenia pożyczek w kwocie 296.147 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 599.580 zł. Przychody z obligacji w kwocie 3.300.000 zł przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.398.347 zł oraz na spłatę zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji w latach poprzednich w łącznej wysokości 901.653 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 1.501.233 zł. Ponadto zaplanowano udzielenie krótkoterminowych pożyczek organizacjom pożytku publicznego w łącznej wysokości 296.147 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 różnicę pomiędzy kwotą przychodów z obligacji (3.300.000 zł) i kwotą spłat kredytów i wykupu obligacji (ok. 1.500.000 zł) wynoszącą ok. 1.800.000 zł.

Na koniec 2020 roku całkowity, planowany dług Gminy Dębica Kaszubska wynosił będzie ok. 29.486.871 zł,

a więc o niecałe 1,5 mln zł wyższy niż na koniec 2019 roku, 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 709.800 zł. Zobowiązanie to wobec banku zaplanowane jest do spłaty w latach 2021-2022. W skład ww. kwoty długu wchodzi m. in. kredyt walutowy w Euro w wysokości 569.029,60 €, który wyceniony jest na koniec 2019 roku według średniego kursu NBP 4,2585 zł natomiast zgodnie z zawartą umową z Bankiem Gospodarstwa Krajowego spłacany jest według kursu sprzedaży dewiz BGK, który na koniec roku wynosił 4,3854 zł (tab. Nr 511 z 31.12.2019 r). Wysokość tego kredytu wskutek różnic pomiędzy tymi kursami wzrasta o kwotę 72.210 zł. Kredyt ten spłacany jest jeszcze przez 5 najbliższych lat po 113.805,92 € co przy ww. różnicach kursowych daje dodatkową kwotę do spłaty w wysokości 14.442 zł corocznie. Stanowi ona różnice kursowe.

VIII. Wyłączenia.

Nie dokonano żadnych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ponieważ Gmina chce wykazać „czyste” wskaźniki zadłużenia, bez zniekształceń spowodowanych wyłączeniami.

IX. W dalszej części WPF (kol. 8.1 do 8.4.1) wyliczone zostały wskaźniki i wyniki tych obliczeń wynikające z przedstawionych powyżej danych.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń określonych w kol. 5.1.1. i 5.1.1.1 do 5.1.1.4 WPF mieści się w dopuszczalnych limitach.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 uofp bez 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.