

Zarządzenie Nr 227.528.2020

**Burmistrza Debrzna
z dnia 9 listopada 2020 roku**

**w sprawie: sporządzenia i przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Debrzno na lata 2021 -2033.**

Na podstawie art. 226, art. 230 ust. 1 i 2, art. 264 ust. 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz uchwały Nr 44.LIII.2017 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządza się co następuje:

§ 1. Sporządza się projekt dotyczący wieloletniej prognozy finansowej Gminy Debrzno w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Debrznie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2021-2033 stanowiącej załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedstawia się Radzie Miejskiej w Debrznie i przekłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Załącznik do Zarządzenia Nr

227.528.2020

Burmistrza Debrzna
z dnia 9 listopada 2020 r.

Projekt z dnia 9 listopada 2020 r.

zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DEBRZNO
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzna na lata 2021-2033.

Na podstawie art. 226, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Debrzna na lata 2021-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Debrzna, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Debrzna do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Debrzna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Debrzna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca

2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr 84.XX.2019 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2020 -2032 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 227.528.2020
z dnia 2020-11-09

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem ^x	z tego:						z tego:		Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			
Wykonanie 2018	45 721 350,73	42 177 064,41	3 975 797,00	22 615,46	13 981 290,00	17 354 966,83	5 832 296,15	2 322 477,20	3 544 286,32	437 364,81	2 846 267,46	
Wykonanie 2019	47 033 811,07	45 516 922,17	4 353 400,00	40 162,16	14 959 302,00	17 651 990,94	8 512 067,07	2 298 790,44	1 516 888,90	519 145,18	963 005,31	
Plan 3 kw. 2020	51 404 275,33	47 137 040,45	4 295 027,00	28 000,00	15 280 650,00	19 682 580,65	7 850 782,80	2 676 193,00	4 267 234,88	2 564 462,00	1 657 148,88	
Wykonanie 2020	52 140 429,98	47 330 684,10	3 947 570,00	28 000,00	15 280 650,00	20 244 153,02	7 830 311,06	2 630 928,00	4 809 745,88	2 564 462,00	2 199 659,88	
2021	46 530 224,84	45 307 030,84	4 250 032,00	28 000,00	16 070 060,00	16 053 359,84	8 905 579,00	2 736 645,00	1 223 194,00	348 678,00	835 748,00	
2022	46 661 382,00	46 086 982,00	4 296 782,00	38 616,00	16 246 831,00	16 599 174,00	8 905 579,00	2 777 695,00	574 400,00	554 400,00	0,00	
2023	47 406 567,00	46 832 167,00	4 348 343,00	39 303,00	16 441 793,00	17 097 149,00	8 905 579,00	2 819 360,00	574 400,00	554 400,00	0,00	
2024	48 180 090,00	47 605 690,00	4 402 697,00	40 036,00	16 647 315,00	17 610 063,00	8 905 579,00	2 861 650,00	574 400,00	554 400,00	0,00	
2025	48 972 268,00	48 397 868,00	4 457 731,00	40 787,00	16 855 406,00	18 138 365,00	8 905 579,00	2 904 575,00	574 400,00	554 400,00	0,00	
2026	49 801 342,00	49 227 342,00	4 513 453,00	41 557,00	17 066 099,00	18 700 654,00	8 905 579,00	2 948 144,00	574 000,00	554 000,00	0,00	
2027	50 651 595,00	50 077 595,00	4 569 871,00	42 346,00	17 279 425,00	19 280 374,00	8 905 579,00	2 992 366,00	574 000,00	554 000,00	0,00	
2028	51 503 122,00	50 929 122,00	4 626 994,00	42 346,00	17 495 418,00	19 858 785,00	8 905 579,00	3 037 251,00	574 000,00	554 000,00	0,00	
2029	52 331 698,00	51 761 698,00	4 684 831,00	42 346,00	17 714 111,00	20 414 831,00	8 905 579,00	3 082 810,00	570 000,00	550 000,00	0,00	
2030	53 183 299,00	52 613 299,00	4 743 391,00	42 346,00	17 935 537,00	20 986 446,00	8 905 579,00	3 129 052,00	570 000,00	550 000,00	0,00	
2031	54 023 419,00	53 463 419,00	4 802 683,00	42 346,00	18 159 731,00	21 553 080,00	8 905 579,00	3 175 988,00	560 000,00	540 000,00	0,00	
2032	54 860 830,00	54 310 830,00	4 862 717,00	42 346,00	18 386 726,00	22 113 460,00	8 905 579,00	3 223 628,00	550 000,00	530 000,00	0,00	
2033	55 704 284,00	55 154 284,00	4 923 501,00	42 346,00	18 616 562,00	22 666 296,00	8 905 579,00	3 271 982,00	550 000,00	530 000,00	0,00	

5

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 wykazujących 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.

51

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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, 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, 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	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
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					
Wykonanie 2018	48 786 119,80	39 538 662,20	13 898 426,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 705,08	0,00	0,00	0,00	9 247 457,60	7 559 965,99	1 687 491,61
Wykonanie 2019	50 361 902,28	42 999 935,25	14 383 495,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 857,69	0,00	0,00	0,00	7 361 967,03	7 361 967,03	678 845,73
Plan 3 kw. 2020	51 977 449,89	47 505 733,00	16 065 740,02	49 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 787,00	0,00	0,00	0,00	4 471 716,89	4 471 716,89	608 351,00
Wykonanie 2020	52 563 815,54	48 081 253,36	16 046 150,11	24 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 787,00	0,00	0,00	0,00	4 482 562,18	4 482 562,18	608 351,00
2021	47 247 158,84	45 831 104,95	16 437 056,00	89 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 329,00	0,00	0,00	0,00	1 416 053,89	1 416 053,89	233 369,53
2022	45 260 682,00	44 282 202,00	16 259 056,00	93 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 481,00	0,00	0,00	0,00	978 480,00	978 480,00	0,00
2023	45 855 867,00	44 506 113,00	16 417 056,00	93 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 392,00	0,00	0,00	0,00	1 349 754,00	1 349 754,00	0,00
2024	46 429 390,00	44 068 905,00	16 437 056,00	224 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 261,00	0,00	0,00	0,00	2 360 485,00	2 360 485,00	0,00
2025	46 122 268,00	45 057 072,00	16 437 056,00	166 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 123,00	0,00	0,00	0,00	1 065 196,00	1 065 196,00	0,00
2026	47 841 342,00	45 481 089,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 567,00	0,00	0,00	0,00	2 360 253,00	2 360 253,00	0,00
2027	48 651 595,00	45 435 351,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 829,00	0,00	0,00	0,00	3 216 244,00	3 216 244,00	0,00
2028	49 503 122,00	45 389 151,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 629,00	0,00	0,00	0,00	4 113 971,00	4 113 971,00	0,00
2029	49 600 319,31	45 334 504,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 982,00	0,00	0,00	0,00	4 265 815,31	4 265 815,31	0,00
2030	51 683 299,00	45 285 631,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 109,00	0,00	0,00	0,00	6 397 668,00	6 397 668,00	0,00
2031	53 023 419,00	45 256 756,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 234,00	0,00	0,00	0,00	7 766 663,00	7 766 663,00	0,00
2032	54 394 301,11	45 239 864,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 342,00	0,00	0,00	0,00	9 158 437,11	9 158 437,11	0,00
2033	55 704 284,00	45 234 522,00	16 437 056,00	145 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 469 762,00	10 469 762,00	0,00

6

Lp	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:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Wykonanie 2018		-3 064 769,07	0,00	8 231 408,43	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 921 408,43	3 064 769,07		
Wykonanie 2019		-3 328 091,21	0,00	7 317 399,69	5 231 378,69	1 242 070,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 021,00	2 086 021,00		
Plan 3 kw. 2020		-573 174,56	0,00	1 982 501,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 858 871,06	573 174,56		
Wykonanie 2020		-423 385,56	0,00	1 832 712,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 082,06	423 385,56		
2021		-716 934,00	0,00	1 607 000,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 630,53	716 934,00		
2022		1 400 700,00	1 400 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 550 700,00	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 750 700,00	1 750 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		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	0,00
2028		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	0,00
2029		2 731 378,69	2 731 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		462 528,89	462 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		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

5) Linie 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.

7

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			5.1.1	z tego:	
	4.4	w tym:				4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	40 000,00	790 700,00	750 700,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 176 365,00	2 176 365,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	123 630,00	0,00	0,00	1 409 326,50	1 250 700,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	123 630,00	0,00	0,00	1 409 326,50	1 250 700,00	0,00	0,00	0,00			
2021	194 369,50	0,00	0,00	890 066,03	660 700,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	1 400 700,00	1 400 700,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	1 550 700,00	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	1 750 700,00	1 750 700,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	2 731 378,69	2 731 378,69	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	462 528,89	462 528,89	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	40 000,00	18 062 393,89	0,00	2 638 402,21	7 559 810,64		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	21 117 407,58	0,00	2 516 986,92	4 603 007,92		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	158 626,50	19 866 707,58	0,00	-368 692,55	1 490 178,51		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	158 626,50	19 866 707,58	0,00	-750 569,26	958 512,80		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 366,03	19 206 007,58	0,00	-524 074,11	888 556,42		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 805 307,58	0,00	1 804 780,00	1 804 780,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 254 607,58	0,00	2 326 054,00	2 326 054,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 503 907,58	0,00	3 536 785,00	3 536 785,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 653 907,58	0,00	3 340 796,00	3 340 796,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 693 907,58	0,00	3 746 253,00	3 746 253,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 693 907,58	0,00	4 642 244,00	4 642 244,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 693 907,58	0,00	5 539 971,00	5 539 971,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 962 528,89	0,00	6 427 194,00	6 427 194,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 462 528,89	0,00	7 327 668,00	7 327 668,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	462 528,89	0,00	8 206 663,00	8 206 663,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 070 966,00	9 070 966,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 919 762,00	9 919 762,00		

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

9

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego 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 piąwszy 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy 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 wykonanie 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	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
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,11%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	1,49%	10,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	0,10%	9,57%	x	x	x	x
2021	4,80%	1,36%	2,55%	12,76%	12,34%	TAK	TAK
2022	6,69%	7,74%	9,62%	8,83%	8,41%	TAK	TAK
2023	7,02%	9,31%	11,18%	7,67%	7,25%	TAK	TAK
2024	7,77%	12,98%	14,82%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2025	10,97%	12,04%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2026	7,71%	13,08%	x	8,02%	7,83%	TAK	TAK
2027	7,62%	15,73%	x	8,29%	8,09%	TAK	TAK
2028	7,40%	18,33%	x	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2029	9,50%	20,82%	x	12,74%	12,74%	TAK	TAK
2030	5,37%	23,33%	x	14,61%	14,61%	TAK	TAK
2031	3,66%	25,79%	x	16,62%	16,62%	TAK	TAK
2032	1,91%	28,19%	x	18,45%	18,45%	TAK	TAK
2033	0,45%	30,53%	x	20,75%	20,75%	TAK	TAK

20

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotaacje 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2018	1 515 016,25	1 515 016,25	0,00	0,00	0,00	1 474 800,51	1 474 800,51	1 280 373,57	1 280 373,57	0,00
Wykonanie 2019	617 823,45	617 823,45	13 000,00	13 000,00	13 000,00	651 116,05	651 116,05	532 616,26	532 616,26	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 868 163,26	2 868 163,26	1 136 282,88	1 136 282,88	1 136 282,88	3 043 539,25	3 043 539,25	2 602 027,54	2 602 027,54	0,00
Wykonanie 2020	2 884 749,26	2 884 749,26	1 136 282,88	1 136 282,88	1 136 282,88	3 060 125,25	3 060 125,25	2 609 008,38	2 609 008,38	0,00
2021	2 037 535,84	2 037 535,84	835 748,00	835 748,00	835 748,00	2 305 220,02	2 305 220,02	1 972 368,19	1 972 368,19	0,00
2022	230 649,15	230 649,15	0,00	0,00	0,00	465 243,15	465 243,15	208 074,64	208 074,64	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z wiązku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających 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												
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5						
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	2 390 328,37	2 390 328,37	925 234,61	5 452 518,25	293 951,08	5 158 567,17	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	
Plan 3 kw. 2020	775 370,85	775 370,85	364 303,97	3 820 214,66	2 744 843,81	1 075 370,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	775 370,85	775 370,85	364 303,97	3 820 214,66	2 744 843,81	1 075 370,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 372 700,02	2 317 700,02	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 215 243,15	465 243,15	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
					Wydatki zmniejszające dług x	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:	
														dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych połączeń i gwarancji x
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych 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⁾			
Wykonanie 2018	750 700,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	2 176 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	1 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	1 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2021	660 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 400 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2023	1 550 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024	1 750 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	2 731 378,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	462 528,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

13

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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. 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 wyłudzeniu 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 zadągnięto oraz planuje się zacągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

29

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 227.528.2020
z dnia 2020-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 186 612,39	2 372 700,02	1 215 243,15	650 000,00	200 000,00	3 115 358,71
1.a	- wydatki bieżące				5 552 962,39	2 317 700,02	465 243,15	0,00	0,00	1 460 358,71
1.b	- wydatki majątkowe				16 633 650,00	55 000,00	750 000,00	650 000,00	200 000,00	1 655 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				5 504 482,39	2 305 220,02	465 243,15	0,00	0,00	1 447 878,71
1.1.1	- wydatki bieżące				5 504 482,39	2 305 220,02	465 243,15	0,00	0,00	1 447 878,71
1.1.1.1	Rewitalizacja przestrzemi w obszarze zdegradowanym w Debrzynie. - Poprawa życia mieszkańców.	URZĄD MIEJSKI W DEBRZynie	2017	2021	298 774,93	51 588,56	0,00	0,00	0,00	51 588,56
1.1.1.2	Utworzenie Centrum Usług Społecznych na obszarze zdegradowanym - wsparcie o charakterze pomocowym.	URZĄD MIEJSKI W DEBRZynie	2018	2022	1 531 628,00	736 060,00	234 594,00	0,00	0,00	970 654,00
1.1.1.3	Wracamy do pracy. - Ułatwienie rodzicom powrotu na rynek pracy.	ŻŁOBEK GMINNY W DEBRZynie	2019	2021	508 995,00	145 720,00	0,00	0,00	0,00	145 720,00
1.1.1.4	Pierwszy krok kariery zawodowej z IPC - Wsparcie osób młodych na regionalnym rynku pracy.	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I CIERZNIE	2020	2021	981 213,85	49 267,00	0,00	0,00	0,00	49 267,00
1.1.1.5	Zostan przedsiębiorcą z IPC. - Zwiększona trwałość nowoutworzonych mikroprzedsiębiorstw	INKUBATOR PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I CIERZNIE	2020	2022	2 183 870,61	1 322 584,46	230 649,15	0,00	0,00	230 649,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				16 682 130,00	67 480,00	750 000,00	650 000,00	200 000,00	1 667 480,00
1.3.1	- wydatki bieżące				48 480,00	12 480,00	0,00	0,00	0,00	12 480,00
1.3.1.1	Wracamy do pracy. - Ułatwienie rodzicom powrotu na rynek pracy.	ŻŁOBEK GMINNY W DEBRZynie	2019	2021	48 480,00	12 480,00	0,00	0,00	0,00	12 480,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 633 650,00	55 000,00	750 000,00	650 000,00	200 000,00	1 655 000,00
1.3.2.1	Dokumentacja i budowa świetlicy wiejskiej w Uniechówku - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIEJSKI W DEBRZynie	2015	2023	250 000,00	0,00	100 000,00	150 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji i budowa świetlicy w Buchowie. - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIEJSKI W DEBRZynie	2015	2023	250 000,00	0,00	100 000,00	150 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Modernizacja lokali socjalnych. - Poprawa estetyki.	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ DEBRZyno	2019	2023	80 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w aglomeracji Debrzno. - Gospodarka wodno-ściekowa	URZĄD MIEJSKI W DEBRZynie	2016	2024	8 916 150,00	0,00	400 000,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Strzeżona. FS Strzeżona - Poprawa życia mieszkańców.	URZĄD MIEJSKI W DEBRZNI	2020	2021	7 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.6	Stacja uzdatniania wody w m. Debrzno - projekt technologiczny i budowa. - poprawa dostępności do wody	ZAKŁAD WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI W DEBRZNI	2009	2024	7 010 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	100 000,00	400 000,00
1.3.2.7	Zasoby komunalne - wymiana stolarki okiennej, instalacji centralnego ogrzewania, instalacji elektrycznej, dachy i inne. - Poprawa życia mieszkańców.	ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ i MIESZKANIOWEJ DEBRZNO	2019	2023	120 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	90 000,00

26

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2021-2033.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Debrzno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Debrzno za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Debrzno na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032 a wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji przewiduje się do roku 2033, zgodnie z podpisaną umową. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Debrzno została przygotowana na lata 2021-2033.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Debrzno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz

77

wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Debrzno, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Prognoza finansowa na lata 2021 2033 (załącznik nr 1)

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Debrzno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Debrzno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
------------------	-----	-----

dochody z udziału w PIT	50,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	0,00%	0,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Debrzno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 2 736 645,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2033 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 348 678,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Debrzno dokonano w podziale na kategorie wydatków

bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia

i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	0,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących. W efekcie zabezpieczono w budżecie minimum niezbędne do funkcjonowania jednostki. Niestety w następnych latach zaplanowano dalsze "cięcia" wydatków bieżących w celu spełnienia relacji art.243 uofp, mając również na względzie możliwości wykonania dochodów bieżących. Planowane w latach następnych niższe wydatki bieżące są nie zawsze zależne od decyzji władz Gminy i wynika to, ze stałego niedofinansowania pewnych dziedzin działalności lub nakładów na Gminy nowe zadania bez zabezpieczenia środków na ten cel. Przykładem mogą być uzasadnione potrzeby

w dziedzinie edukacji i oświaty nieznajdujące pełnego pokrycia w subwencji oświatowej. Różnicę pomiędzy subwencją a wydatkami na edukację i oświatę, Gmina musi pokryć z własnych dochodów. W 2021 roku Gmina jest zobowiązana dołożyć do placówek oświatowych 44,32% dochodów własnych.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Debrzno na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po

29

spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków i jest to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio deficyt lub nadwyżkę budżetu. Wynik budżetu w okresie objętym prognozą jest wynikiem podjętych zobowiązań inwestycyjnych i kredytowych oraz przyjętych do prognozy dochodów i wydatków:

- w 2021 roku jest to niewielki deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 2017 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 716.934,00 zł
- od roku 2022 jest to nadwyżka budżetu, która przy zminimalizowaniu wydatków oraz konsekwentnej realizacji i pozyskiwaniu dochodów umożliwi m.in. zniwelowanie zadłużenia. Nadwyżka ta zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów wcześniej zaciągniętych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z uchwałą budżetową w zakresie wyniku oraz przychodów i rozchodów, a także w zakresie planowanych dochodów i wydatków. Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Debrzno

	2021	2022	2023	2024
Dochody	46 530 224,84	46 661 382,00	47 406 567,00	48 180 090,00
Wydatki	47 247 158,84	45 260 682,00	45 855 867,00	46 429 390,00
Wynik budżetu	-716 934,00	1 400 700,00	1 550 700,00	1 750 700,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	48 972 268,00	49 801 342,00	50 651 595,00	51 503 122,00
Wydatki	46 122 268,00	47 841 342,00	48 651 595,00	49 503 122,00
Wynik budżetu	2 850 000,00	1 960 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	52 331 698,00	53 183 299,00	54 023 419,00	54 860 830,00
Wydatki	49 600 319,31	51 683 299,00	53 023 419,00	54 398 301,11
Wynik budżetu	2 731 378,69	1 500 000,00	1 000 000,00	462 528,89
	2033			
Dochody	55 704 284,00			
Wydatki	55 704 284,00			
Wynik budżetu	0,00			

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 w formie

22

wolnych środków,
o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.412.630,53 zł, z czego na pokrycie planowanego deficytu budżetowego kwotę 716.934,00 zł

W budżecie Gminy Debrzno na 2021 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek, jedynie zaplanowano przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych na kwotę 194.369,50 zł.

5. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 19 866 707,58 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2032.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Debrzno

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	660 700,00	1 400 700,00	1 550 700,00	1 750 700,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	660 700,00	1 400 700,00	1 550 700,00	1 750 700,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	2 850 000,00	1 960 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	2 850 000,00	1 960 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	2 731 378,69	1 500 000,00	1 000 000,00	462 528,89
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	2 731 378,69	1 500 000,00	1 000 000,00	462 528,89
Wyszczególnienie	2033			
Kredyt historyczny	0,00			
Kredyt planowany	0,00			
Roczna rata kapitałowa	0,00			

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Debrzno nie planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. Spłatę zobowiązania w postaci rat kredytu i pożyczek zaplanowano tak, aby zachować

13

bezpieczeństwo w zakresie spełnienia ustawowej realizacji zadłużenia.

6. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

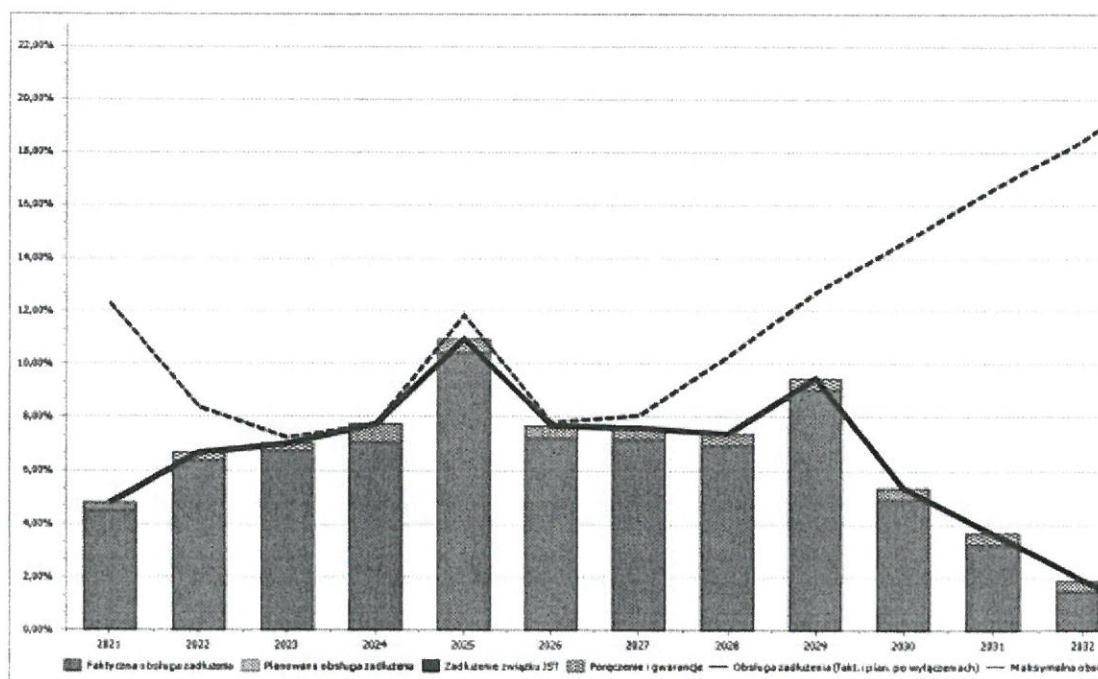
Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,80%	6,69%	7,02%	7,77%	10,97%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	12,76%	8,83%	7,67%	7,78%	11,87%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	12,34%	8,41%	7,25%	7,78%	11,87%

Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,71%	7,62%	7,40%	9,50%	5,37%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,02%	8,29%	10,32%	12,74%	14,61%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	7,83%	8,09%	10,32%	12,74%	14,61%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,66%	1,91%	0,45%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	16,62%	18,45%	20,75%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	16,62%	18,45%	20,75%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Debrzno jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość w miarę optymistycznie.

Program przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku nr 2 do WPF

Ważnym elementem uchwały jest również załącznik prezentujący przedsięwzięcia, gdzie zgodnie z art. 226 ust. 3 uofp należy w nim wskazać następujące elementy:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Planowane limity zobowiązań w poszczególnych latach oszacowano:

- w 2021 roku na kwotę 2.372.700,02 zł
w tym: na wydatki bieżące w wysokości 2.317.700,02 zł
na wydatki majątkowe w wysokości 55.000,00 zł
- w 2022 roku na kwotę 1.215.243,15 zł
w tym: na wydatki bieżące w wysokości 465.243,15 zł

na wydatki majątkowe w wysokości 750.000,00 zł

- w 2023 roku tylko na wydatki majątkowe na kwotę 650.000,00 zł
- w 2024 roku tylko na wydatki majątkowe na kwotę 200.000,00 zł

Ze względu na ograniczone możliwości finansowe Gminy w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do WPF będą realizowane w latach 2021 -2024 następujące zadania bieżące:

- 1) „Utworzenie Centrum Usług Społecznych na obszarze zdegradowanym”. Podmiotem realizującym zadanie jest Ośrodek Pomocy Społecznej w Debrznie. Będzie on realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem "Na rzecz rozwoju Miasta i Gminy Debrzno". Główne działania projektowe to: stworzenie placówki wsparcia dziennego, poradnia o charakterze pomocowym dla rodzin, podniesienie umiejętności i kompetencji w jakości świadczonej pomocy osobom niesamodzielnym. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 736.060,00 zł a w 2022 roku 234.594,00 zł i jest dofinansowany ze środków unijnych.
- 2) „Rewitalizacja przestrzeni w obszarze zdegradowanym w Debrznie”. Projekt zakłada kompleksowe działania rewitalizacyjne takie jak: remonty powierzchni wspólnych, zagospodarowanie ogólnodostępnych terenów zielonych, budowę budynku przeznaczonego do funkcjonowania Centrum Usług Społecznych, remont zabytkowych murów miejskich wraz z odtworzeniem historycznego układu. I są to wydatki bieżące obejmujące wynagrodzenia koordynatorów projektu. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 51.588,56 zł. Zadanie dofinansowane jest ze środków unijnych.
- 3) „Wracamy do Pracy”. Podmiotem realizującym zadanie będzie Żłobek Gminny w Debrznie. Jest on realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem "Na rzecz rozwoju Miasta i Gminy Debrzno". Jest to projekt skierowany do osób bezrobotnych lub biernych zawodowo, pozostających poza rynkiem pracy ze względu na obowiązek opieki nad dziećmi do lat 3, w tym do osób które przerwały karierę zawodową ze względu na urodzenie dziecka lub przebywającym na urloпах wychowawczych. Głównym celem jest zwiększone zatrudnienie osób opiekujących się dziećmi do lat 3, ułatwienie rodzicom powrót na rynek pracy. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 145.720,00 zł ze środków unijnych i 12.480,00 zł ze środków własnych.
- 4) „Pierwszy krok kariery zawodowej z IPC”. Jest to kontynuacja projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt ten skierowany jest do osób zamieszkałych w powiecie człuchowskim. Realizacja projektu przyczynia się do zwiększenia możliwości zatrudnienia poprzez podniesienie kompetencji zawodowej grupy docelowej oraz zdobycie doświadczenia zawodowego. Osoby uczestniczące w projekcie zostały objęte indywidualnym wsparciem psychologiczno-zawodowym,

szkoleniowym, stażem. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 49.267,00 zł.

- 5) „Zostań przedsiębiorcą z IPC”. Jest to projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Projekt ukierunkowany jest na utworzenie oraz zapewnienie trwałości nowoutworzonych mikroprzedsiębiorstw, realizowany w postaci kompleksowego wsparcia związanego z rozpoczęciem działalności gospodarczej. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 1.322.584,46 zł a w 2022 roku wynosi 230.649,15 zł.

oraz zadania majątkowe:

- 1) „Dokumentacja i budowa świetlicy wiejskiej w Uniechówku”. Celem programu ma być poprawa życia mieszkańców. Limit wydatków w poszczególnych latach jest następujący:
 - w 2022 roku limit wydatków wynosi 100.000,00 zł,
 - w 2023 roku wynosi 150.000,00 zł.
- 2) „Opracowanie dokumentacji i budowa świetlicy w Buchowie”. Celem programu ma być poprawa życia mieszkańców. Limit wydatków w poszczególnych latach jest następujący:
 - w 2022 roku wynosi 100.000,00 zł,
 - w 2023 roku wynosi 150.000,00 zł.
- 3) „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Strieczona”. Zadanie realizowane jest od 2020 roku. Celem programu ma być poprawa życia mieszkańców. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 5.000,00 zł.
- 4) „Modernizacja lokali socjalnych”. Celem programu jest poprawa życia mieszkańców oraz poprawa estetyki. Obecnie jest to kontynuacja wieloletniego planu gospodarowania zasobami lokalowymi do roku 2023. Limit wydatków w poszczególnych latach jest następujący:
 - w 2021 roku wynosi 20.000,00 zł,
 - w 2022 roku wynosi 20.000,00 zł,
 - w 2023 roku wynosi 20.000,00 zł.
- 5) „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w aglomeracji Debrzno”. Celem programu jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej. Limit wydatków w poszczególnych latach jest następujący:
 - w 2022 roku wynosi 400.000,00 zł,
 - w 2023 roku wynosi 100.000,00 zł,
 - w 2024 roku wynosi 100.000,00 zł.

Na realizację przedsięwzięcia Gmina ubiega się o dofinansowanie ze środków unijnych, ponieważ bez dofinansowania jest to zbyt duże obciążenie dla Gminy.

- 6) „Zasoby komunalne- wymiana stolarki okiennej, instalacji centralnego ogrzewania, instalacji elektrycznej, dachy i inne.” Jest to obecnie kontynuacja wieloletniego planu gospodarowania zasobami lokalowymi do roku 2023. Przedsięwzięcie ma służyć poprawie życia mieszkańców poprzez wymianę starych elementów na nową

28

technologię. Limit wydatków w poszczególnych latach jest następujący:

- w 2021 roku wynosi 30.000,00 zł,
- w 2022 roku wynosi 30.000,00 zł,
- w 2023 roku wynosi 30.000,00 zł.

7) „Stacja uzdatniania wody w m. Debrzno-projekt technologiczny i budowa”. Celem programu jest poprawa dostępności do wody. Na realizację przedsięwzięcia Gmina stara się o środki zewnętrzne. Limit wydatków ze strony Gminy w poszczególnych latach jest następujący:

- w 2022 roku 100.000,00 zł,
- w 2023 roku 200.000,00 zł,
- w 2024 roku 100.000,00 zł.

BURMISTRZ


Wojciech Kallas