

**UCHWAŁA NR III/21/2014  
RADY GMINY DRAWSKO  
z dnia 17 grudnia 2014 r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2015-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.)

**Rada Gminy Drawsko uchwała, co następuje:**

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drawsko obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z *załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały*
- § 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z *załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały*.
- § 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XLIII/258/2013 Rady Gminy Drawsko z dnia 18 grudnia 2013 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2014 - 2024 wraz ze zmianami wprowadzonymi w 2014 roku.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Drawsko.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr III/21/2014  
z dnia 2014-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	17 599 394,00	16 971 476,00	2 339 970,00	20 000,00	2 061 947,00	1 408 907,00	9 281 986,00	2 687 580,00	627 918,00	337 981,00	289 957,00	
2016	17 509 808,00	17 371 368,00	2 456 969,00	21 000,00	2 119 681,00	1 448 356,00	9 699 675,00	2 633 828,00	138 440,00	138 440,00	0,00	
2017	18 094 819,00	17 958 449,00	2 579 817,00	22 050,00	2 179 032,00	1 488 910,00	10 136 161,00	2 581 152,00	136 370,00	136 370,00	0,00	
2018	18 657 457,00	18 574 457,00	2 708 808,00	23 152,00	2 240 045,00	1 530 600,00	10 592 288,00	2 529 529,00	83 000,00	83 000,00	0,00	
2019	19 295 622,00	19 220 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	
2020	19 898 235,00	19 898 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	20 608 643,00	20 608 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	21 353 259,00	21 353 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	22 133 558,00	22 133 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 951 085,00	22 951 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 807 458,00	23 807 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	24 704 367,00	24 704 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 643 581,00	25 643 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 626 952,00	26 626 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 656 415,00	27 656 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	28 733 997,00	28 733 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>3</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	19 146 594,00	16 070 594,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	2 000,00	9 100,00	3 076 000,00	
2016	16 759 799,52	16 456 109,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	7 100,00	303 690,52	
2017	17 344 811,00	16 825 512,00	0,00	0,00	0,00	204 000,00	204 000,00	0,00	5 000,00	519 299,00	
2018	17 907 449,00	17 205 049,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	3 000,00	702 400,00	
2019	18 750 904,00	17 598 976,00	0,00	0,00	x	136 000,00	136 000,00	0,00	1 000,00	1 151 928,00	
2020	19 485 118,00	18 014 550,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	1 470 568,00	
2021	20 226 565,00	18 444 039,00	0,00	0,00	x	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	1 782 526,00	
2022	20 971 181,00	18 885 715,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 085 466,00	
2023	21 751 480,00	19 337 858,00	0,00	0,00	x	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	2 413 622,00	
2024	22 596 692,00	19 802 754,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 793 938,00	
2025	23 652 125,00	20 285 698,00	0,00	0,00	x	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	3 366 427,00	
2026	24 549 034,00	20 785 990,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	3 763 044,00	
2027	25 488 248,00	21 298 940,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	4 189 308,00	
2028	26 471 619,00	21 824 864,00	0,00	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	4 646 755,00	
2029	27 501 082,00	22 364 085,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	5 136 997,00	
2030	28 578 663,00	22 915 937,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	5 662 726,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2015	-1 547 200,00	2 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	1 547 200,00	182 000,00	0,00	
2016	750 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	750 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	750 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	544 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	413 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	382 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	382 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	382 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	354 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	155 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	964 800,00	814 800,00	249 082,00	220 125,00	28 957,00	0,00	150 000,00
2016	750 008,48	750 008,48	28 957,00	0,00	28 957,00	0,00	0,00
2017	750 008,00	750 008,00	28 957,00	0,00	28 957,00	0,00	0,00
2018	750 008,00	750 008,00	28 957,00	0,00	28 957,00	0,00	0,00
2019	544 718,00	544 718,00	28 957,00	0,00	28 957,00	0,00	0,00
2020	413 117,00	413 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	382 078,00	382 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	382 078,00	382 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	382 078,00	382 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	354 393,00	354 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	155 333,00	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	155 333,00	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	155 333,00	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	155 333,00	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	155 333,00	155 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	155 334,00	155 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])
2015	5 640 485,48	0,00	900 882,00	900 882,00
2016	4 890 477,00	0,00	915 259,00	915 259,00
2017	4 140 469,00	0,00	1 132 937,00	1 132 937,00
2018	3 390 461,00	0,00	1 369 408,00	1 369 408,00
2019	2 845 743,00	0,00	1 621 646,00	1 621 646,00
2020	2 432 626,00	0,00	1 883 685,00	1 883 685,00
2021	2 050 548,00	0,00	2 164 604,00	2 164 604,00
2022	1 668 470,00	0,00	2 467 544,00	2 467 544,00
2023	1 286 392,00	0,00	2 795 700,00	2 795 700,00
2024	931 999,00	0,00	3 148 331,00	3 148 331,00
2025	776 666,00	0,00	3 521 760,00	3 521 760,00
2026	621 333,00	0,00	3 918 377,00	3 918 377,00
2027	466 000,00	0,00	4 344 641,00	4 344 641,00
2028	310 667,00	0,00	4 802 088,00	4 802 088,00
2029	155 334,00	0,00	5 292 330,00	5 292 330,00
2030	0,00	0,00	5 818 060,00	5 818 060,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.)] + [1.2.1] - (2.1.) - [2.1.2] - [15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	6,05%	4,57%	0,00%	4,57%	0,07	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2016	5,65%	5,45%	0,00%	5,45%	0,06	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2017	5,27%	5,08%	0,00%	5,08%	0,07	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2018	4,92%	4,75%	0,00%	4,75%	0,08	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2019	3,53%	3,37%	0,00%	3,37%	0,09	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2020	2,65%	2,65%	0,00%	2,65%	0,09	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2021	2,32%	2,32%	0,00%	2,32%	0,11	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2022	2,16%	2,16%	0,00%	2,16%	0,12	9,59%	9,59%	TAK	TAK
2023	2,01%	2,01%	0,00%	2,01%	0,13	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2024	1,74%	1,74%	0,00%	1,74%	0,14	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2025	0,80%	0,80%	0,00%	0,80%	0,15	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2026	0,74%	0,74%	0,00%	0,74%	0,16	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2027	0,69%	0,69%	0,00%	0,69%	0,17	14,79%	14,79%	TAK	TAK
2028	0,64%	0,64%	0,00%	0,64%	0,18	15,86%	15,86%	TAK	TAK
2029	0,60%	0,60%	0,00%	0,60%	0,19	16,94%	16,94%	TAK	TAK
2030	0,55%	0,55%	0,00%	0,55%	0,20	18,04%	18,04%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	0,00	0,00	8 753 229,00	3 228 344,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	876 000,00	0,00		
2016	750 008,48	750 008,48	9 057 573,00	3 369 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 690,52	0,00		
2017	750 008,00	750 008,00	9 284 013,00	3 454 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	519 299,00	0,00		
2018	750 008,00	750 008,00	9 516 113,00	3 539 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 400,00	0,00		
2019	544 718,00	544 718,00	9 754 016,00	3 628 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	413 117,00	413 117,00	9 997 866,00	3 718 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	382 078,00	382 078,00	10 247 813,00	3 811 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	382 078,00	382 078,00	10 504 008,00	3 907 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	382 078,00	382 078,00	10 766 608,00	4 004 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	354 393,00	354 393,00	11 035 774,00	4 104 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	155 333,00	155 333,00	11 311 668,00	4 207 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	155 333,00	155 333,00	11 594 460,00	4 312 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	155 333,00	155 333,00	11 884 321,00	4 420 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	155 333,00	155 333,00	12 181 429,00	4 531 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	155 333,00	155 333,00	12 485 965,00	4 644 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	155 334,00	155 334,00	12 798 114,00	4 760 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	159 439,00	159 439,00	159 439,00	269 937,00	269 937,00	269 937,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania <sup>15)</sup>		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	785 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	565 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	565 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	565 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	360 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	257 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	226 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	226 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	226 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	199 060,00	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr III/21/2014  
z dnia 2014-12-17

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				a	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b - wydatki majątkowe					a	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - wydatki majątkowe					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	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:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - wydatki majątkowe					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	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				a	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Limit zobowiązań</b>
2 200 000,00
0,00
2 200 000,00
0,00
0,00
0,00
2 200 000,00
0,00
2 200 000,00
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
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
2 200 000,00
0,00
2 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - wydatki majątkowe					a	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Gimnazjum im. Ziemi Nadnoteckiej w Drawsku - Poprawa stanu budynków oświatowych	Urząd Gminy Drawsko	2014	2015	a	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 273 800,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

a - aktualna wartość

b - poprzednia wartość

c - różnica wartości

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 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
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
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
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit zobowiązań</b>
<b>0,00</b>
<b>0,00</b>
<b>0,00</b>
<b>2 200 000,00</b>
<b>0,00</b>
<b>2 200 000,00</b>
<i>2 200 000,00</i>
<i>0,00</i>



## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2030

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe z wykonania budżetów lat 2011-2013, planowane wykonanie 2014 r., wielkości założone do projektu planu na 2015 r., wielkości ujęte w obowiązującej WPF Gminy Drawsko wraz ze zmianami, informacje o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy oraz analizę tych danych. Uwzględniono również niektóre założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF budżetu państwa.

WPF została opracowana na okres 2015-2030 aby objąć przyjęte limity wydatków na realizację ujętych w prognozie przedsięwzięć oraz zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania zgodnie z art. 227 u. o f. p. Wykonanie roku 2014 zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2014.

### I. Dochody

Prognozując dochody uwzględniano analizę dynamiki wzrostu poszczególnych źródeł dochodów przedstawioną w poniższej tabeli:

DOCHODY	2011	2012	2013*	2014	2015	średnia
subwencje	8 366 413	8 606 933	8 967 603	9 048 199	9 281 986	8 976 180,25
wskaźnik wzrostu		2,87	4,19	0,90	2,58	<b>2,64</b>
dotacje na zad.własne i zlecone	2 619 059	3 024 233	3 013 412	3 271 992	2 514 141	<b>2 955 944,45</b>
ww		15,47	-0,36	8,58	-23,16	<b>0,13</b>
udziały w pod.doch.od os.fiz	1 525 497	1 678 018	1 862 882	2 146 342	2 339 970	<b>2 006 803,00</b>
ww		10,00	11,02	15,22	9,02	<b>11,31</b>
pozostałe doch	2 903 771,40	2 871 121,72	2 503 278,74	2 819 144,00	2 675 940	<b>2 717 371,12</b>
		-1,12	-12,81	12,62	-5,08	<b>-1,60</b>

\*dane roku 2013 przedstawiono wg stanu na dzień 13.11.2014

1. Dla dochodów otrzymywanych z **subwencji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 2,64% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2014 w latach 2011-2014 wynosił 4,08% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2010-2013 wynosił 4,48% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2009-2012 wynosił 3,9% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2011 w latach 2008-2011 wynosił on 9,29%.

Na lata 2015 do 2030 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie obowiązującej WPF tj.**4,5%** licząc od sum roku 2015.

2. Dla dochodów otrzymywanych z **dotacji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 0,13% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2014 w latach 2011-2014 wynosił -3,56% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2010-2013 wynosił -2,21% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2009-2012 wynosił 0,32% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2011 w latach 2008-2011 wynosił on -5,7%. natomiast dla roku 2012 odnotowuje się wzrost o 15,47%

Biorąc pod uwagę, fakt że projektowane kwoty przyznanych dotacji przez Wojewodę są zawsze niższe od ostatecznie przyznanych na koniec roku (dotacje na zadania własne i zlecone w ostatnim czasie są udzielane sukcesywnie na wniosek jednostek i bieżącego zapotrzebowania) na lata 2015 do 2030 przyjęto **spadek** tych dochodów o wskaźnik **2%** biorąc za podstawę dane roku 2015.

3. Średni wzrost **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** kształtuje się na poziomie 11,31% w latach 2011-2015

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2014 w latach 2011-2014 wynosił 10,57%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2010-2013 wynosił 10,42%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2009-2012 wynosił 11,25%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2011 w latach 2008-2011 wynosił on -0,5%.

Biorąc również pod uwagę planowane przez budżet państwa ulgi na dzieci, a w związku z tym spadek wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych do tego źródła dochodów przyjęto w prognozie na lata 2015-2024 wskaźnik **5%** licząc od danych roku 2015.

4. **Pozostałe dochody** podnosi się o wskaźnik **2,8%** w stosunku do planowanych na rok 2015 i przyjmuje się je dla lat 2016 - 2030.

Średni wskaźnik wzrostu w latach w tej grupie dochodów wynosi -1,6% natomiast

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2014 w latach 2011-2014 wynosił 7,97%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2010-2013 wynosił 11,97%

a zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2009-2012 wynosił 17,27%

i zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2011 w latach 2008-2011 wynosił -2,6%.

5. W latach 2015-2019 zaplanowano **dochody ze sprzedaży majątku**. Wielkość **dochodów ze sprzedaży** ujęto na podstawie szacunków przedstawionych przez kierownika zagospodarowania przestrzennego i gospodarki gruntami. Kształtują się one następująco:

Lp	Położenie	Nr działki	Przeznaczenie w mpzp	Powierzchnia	Przybliżona cena	Rok
1	Marylin	151/1	Działka letniskowa	0,0809 ha	21 290,00 zł	2014
2	Marylin	151/2	Działka letniskowa	0,0810 ha	22 174,00 zł	2014
3	Piłka	549 / 3	zabudowa usługowa	3,4365 ha	180 000,00 zł	2014
					<b>223 464,00zł</b>	<b>2014</b>
1	Drawsko	465/6	Działka budowlana	0,1007 ha	25 070,00 zł	2015
4	Kwiejce	59/2	Działka letniskowa	0,0922 ha	26 241,00 zł	2015
5	Kwiejce	59/3	Działka letniskowa	0,1104 ha	30 670,00 zł	2015
6	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m2	128 000,00 zł	2015
	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m2	128 000,00 zł	2015
					<b>337 981,00 zł</b>	<b>2015</b>
13	Chelst zachód	310 / 8	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	23 790,00 zł	2016
14	Drawsko(Drawski Młyn)	1299 / 19	zab. produkcyjna i usługowa	0,3136 ha	50 000,00 zł	2016
15	Drawsko(Drawski Młyn)	724 / 4	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	39 650,00 zł	2016
16	Chelst zachód	310 / 18	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2016
					<b>138 440,00 zł</b>	<b>2016</b>
17	Drawsko(Drawski Młyn)	1299 / 20	zab. produkcyjna i usługowa	0,3990 ha	65 000,00 zł	2017

18	Chełst zachód	310 / 5	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	23 790,00 zł	2017
19	Chełst zachód	310 / 6	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	23 790,00 zł	2017
20	Chełst zachód	310 / 7	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	23 790,00 zł	2017
					<b>136 370,00 zł</b>	<b>2017</b>
21	Chełst zachód	310 /11	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2018
22	Chełst zachód	310 / 12	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2018
23	Chełst zachód	310 / 20	zab. zagrodowa	0,3000 ha	33 000,00 zł	2018
					<b>83 000,00 zł</b>	<b>2018</b>
24	Chełst zachód	310 / 13	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
25	Chełst zachód	310 / 14	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
26	Chełst zachód	310 / 15	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
					<b>75 000,00 zł</b>	<b>2019</b>

6. **Dochody majątkowe** roku 2015 są wyższe od dochodów majątkowych roku 2014 głównie o kwoty wynikające z dofinansowania inwestycji ze środków unijnych dotyczące budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na kwotę 220.125,- oraz budowy „Świata Ryb w Marylinie” na kwotę 49.812,-, a także planowanych wyższych wpływów ze sprzedaży mienia.

7. **Dochody bieżące** w 2015 r. są wyższe od dochodów bieżących roku 2014 w związku z planowaniem wpływów za lata ubiegłe dotyczące projektu „Statkiem na Euro 2012” oraz zwiększeniem subwencji ogólnej i wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, a także ujęcia w projekcie planu kwoty dotacji przedszkolnej.

## II. Wydatki

Dynamikę wzrostu dla **wydatków bieżących** przedstawia poniższa tabela

WYDATKI BIEŻĄCE	2011	2012	2013*	2014	2015	
	14 677 856	15 828 756	15 944 888	16 658 943	16 070 594	<b>16 125 795</b>
ww		7,84	0,73	4,48	-3,53	<b>2,38</b>

\*dane roku 2013 przedstawiono wg stanu na dzień 13.11.2014

1. Dynamika wzrostu **wydatków bieżących** średnio wynosi 2,38%, zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2011-2014 wynosiła 4,23% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2010-2013 wynosiła 6,12% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2009-2012 wynosiła 6,7 % zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2011 w latach 2008-2011 wynosił 5,21%. natomiast dla 2015 r. odnotowuje się spadek o -3,53%.

Wzrost wydatków bieżących w latach 2016-2030 założono na poziomie **2,5%**.

2. Wzrost **wynagrodzeń** w 2014 r. wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 1.750,- , podwyżki płac dla pracowników obsługi jednostek i pracowników urzędu o 2%.

3. W wydatkach bieżących mieszczą się również **wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst**. Wzrost tego rodzaju wydatków wiąże się z podwyżkami opisanymi w pkt II.2,

zmianą oprogramowania, wzrostem diet radnych oraz prowizji sołtysów i inkasentów opłaty targowej. Wydatki te również podnosi się poczynając od roku 2016 o ogólny wskaźnik jaki przyjęto dla wszystkich wydatków bieżących **2,5%**.

4. **Wydatki majątkowe** w okresie lat 2015-2030 planuje się w wysokości wynikającej z kwoty środków pozostających do dyspozycji po odjęciu spłaty zobowiązań wraz z odsetkami oraz innych obligatoryjnych wydatków. Decyzje określające rodzaj zadań majątkowych w latach objętych prognozą będą podejmowane co roku do projektu budżetu na dany rok.

### **III. Deficyt i nadwyżki budżetu**

Deficyt budżetu w 2015 r. planuje się sfinansować przychodami z zaciągniętych kredytów natomiast nadwyżki w latach następnych planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **IV. Przychody i rozchody**

Dane w zakresie spłat dotyczące pobranych już kredytów są zgodne z harmonogramami wynikającymi z podpisanych umów.

W roku 2015 wpisano do zaciągnięcia kredyt na pokrycie wydatków związanych z rozbudową gimnazjum w Drawsku w wysokości 2.200.000,00 oraz zakupem samochodu dla OSP Drawsko w wysokości 130.000,00 do spłaty na okres 15 lat, tj. od roku 2016 do roku 2030.

Ponadto po stronie przychodów i rozchodów w roku 2015 ujęto udzielenie z budżetu pożyczek i ich spłatę w ciągu roku na kwotę 150.000,00 oraz spłatę pożyczki planowanej do udzielenia w roku 2014 na kwotę 32.000,00.

### **V. Wskaźniki**

W latach objętych prognozą gmina spełnia relacje podane art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 o finansach publicznych. W najbliższych 5 latach kształtują się one następująco:

	2015	2016	2017	2018	2019
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem	4,77	5,65	5,27	4,92	3,53
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	3,29	5,45	5,08	4,75	3,37
<b>Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>8,33</b>	<b>6,24</b>	<b>6,73</b>	<b>6,69</b>	<b>6,94</b>

### **VI. Sposób sfinansowania spłaty długu**

Spłaty długu w latach 2015-2030 finansowane są z dochodów własnych gminy zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

### **VII. Dodatkowe informacje**

1. Planowane wykonanie roku 2014 zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2014.
2. Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach na dzień 13.11.2014 r. są realne, ponieważ zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Jednak odległy czas

prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do tych, które zostaną faktycznie uzyskane w przyszłości. Stąd opracowana prognoza finansowa obciążona może być pewnym ryzykiem błędu.

3. Planowane wielkości dochodów i wydatków bieżących objętych WPF zapewniają przestrzeganie zasady o której mowa w art. 242 u. o f. p.
4. Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2 do projektu uchwały) obejmuje rozpoczęte przed rokiem 2015 zadanie, aby zachować ciągłość jego realizacji.
5. Informacyjnie podaje się, że gmina nie posiada zobowiązań związku o których mowa w art. 245 u. o f. p.

### **VIII. Zmiany wprowadzone w projekcie WPF przed uchwaleniem**

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany danych do projektu WPF na 2015 rok wprowadzonego w życie zarządzeniem Nr 68/2014 Wójta Gminy Drawsko z dnia 13 listopada 2014 r. w związku ze wskazaniem wynikającym z opinii Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz decyzją Rady Gminy Drawsko.

W załączniku Nr 1 do projektu uchwały dokonano zmiany w roku 2015:

- w wierszu 2.1.3.1 zmieniono kwotę odsetek i dyskonta określonych w art.243 ust. 1 ustawy z 25.000,- na 250.000,-
- w wierszu 11.1 zmieniono kwotę wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z 8.836.657,- na 8.753.229,-
- w wierszu 11.2 zmieniono kwotę wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego z 3.286.935,- na 3.228.344,-