

**UCHWAŁA NR XIII/89/2015
RADY GMINY DRAWSKO
z dnia 25 listopada 2015 r.**

w sprawie: zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2015-2035

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. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawsko uchwalonej uchwałą Nr III/21/2014 Rady Gminy Drawsko z dnia 17 grudnia 2014 r., uchwałą Nr VII/53/2015 Rady Gminy Drawsko z dnia 29 kwietnia 2015 r., uchwałą Nr IX/59/2015 Rady Gminy Drawsko z dnia 10 czerwca 2015 r., uchwałą Nr XI/72/2015 Rady Gminy Drawsko z dnia 30 września 2015 r. oraz uchwałą Nr XII/74/2015 r. Rady Gminy Drawsko z dnia 28.10.2015 r. wprowadza się zmiany obejmujące:

- 1) 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Drawsko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIII/89/2015
z dnia 2015-11-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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	18 644 026,60	17 987 634,33	2 339 970,00	20 000,00	2 117 156,00	1 412 606,00	9 419 462,00	3 344 208,33	656 392,27	82 481,00	571 061,27
2016	17 747 182,00	17 363 220,00	2 580 607,00	22 000,00	2 359 223,00	1 487 122,00	9 395 203,00	2 610 991,00	383 962,00	369 962,00	6 000,00
2017	18 100 056,00	17 963 686,00	2 787 056,00	22 704,00	2 434 718,00	1 534 710,00	9 752 221,00	2 558 771,00	136 370,00	136 370,00	0,00
2018	18 681 127,00	18 598 127,00	3 010 020,00	23 431,00	2 512 629,00	1 583 821,00	10 122 805,00	2 507 596,00	83 000,00	83 000,00	0,00
2019	19 343 449,00	19 268 449,00	3 250 822,00	24 180,00	2 593 033,00	1 634 503,00	10 507 472,00	2 457 444,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2020	19 976 689,00	19 976 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 725 021,00	20 725 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 515 765,00	21 515 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 351 402,00	22 351 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 234 583,00	23 234 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 168 141,00	24 168 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 155 105,00	25 155 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 198 715,00	26 198 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 302 438,00	27 302 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 469 983,00	28 469 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 705 319,00	29 705 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 012 697,00	31 012 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	32 396 669,00	32 396 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	33 862 111,00	33 862 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 414 247,00	35 414 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 058 675,00	37 058 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ¹		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x									
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	18 559 380,60	16 977 586,33	0,00	0,00	0,00	110 626,00	110 626,00	0,00	0,00	1 581 794,27
2016	17 160 964,00	16 591 341,00	0,00	0,00	0,00	148 000,00	148 000,00	0,00	0,00	569 623,00
2017	17 513 838,20	16 973 325,00	0,00	0,00	0,00	118 900,00	118 900,00	0,00	0,00	540 513,20
2018	18 094 909,00	17 366 585,00	0,00	0,00	0,00	90 800,00	90 800,00	0,00	0,00	728 324,00
2019	18 962 521,00	17 774 380,00	0,00	0,00	x	66 700,00	66 700,00	0,00	0,00	1 188 141,00
2020	19 698 405,00	18 202 972,00	0,00	0,00	x	52 600,00	52 600,00	0,00	0,00	1 495 433,00
2021	20 477 776,00	18 644 631,00	0,00	0,00	x	40 500,00	40 500,00	0,00	0,00	1 833 145,00
2022	21 268 520,00	19 098 634,00	0,00	0,00	x	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00	2 169 886,00
2023	22 104 157,00	19 563 265,00	0,00	0,00	x	17 300,00	17 300,00	0,00	0,00	2 540 892,00
2024	23 015 026,00	20 040 814,00	0,00	0,00	x	6 200,00	6 200,00	0,00	0,00	2 974 212,00
2025	24 147 641,00	20 536 580,00	0,00	0,00	x	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	3 611 061,00
2026	25 134 605,00	21 049 867,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	4 084 738,00
2027	26 178 215,00	21 575 988,00	0,00	0,00	x	900,00	900,00	0,00	0,00	4 602 227,00
2028	27 281 938,00	22 115 266,00	0,00	0,00	x	800,00	800,00	0,00	0,00	5 166 672,00
2029	28 449 483,00	22 668 027,00	0,00	0,00	x	700,00	700,00	0,00	0,00	5 781 456,00
2030	29 684 819,00	23 234 610,00	0,00	0,00	x	600,00	600,00	0,00	0,00	6 450 209,00
2031	30 992 197,00	23 815 361,00	0,00	0,00	x	500,00	500,00	0,00	0,00	7 176 836,00
2032	32 376 169,00	24 410 632,00	0,00	0,00	x	400,00	400,00	0,00	0,00	7 965 537,00
2033	33 841 611,00	25 020 788,00	0,00	0,00	x	300,00	300,00	0,00	0,00	8 820 823,00
2034	35 393 747,00	25 646 200,00	0,00	0,00	x	200,00	200,00	0,00	0,00	9 747 547,00
2035	37 038 175,00	26 287 250,00	0,00	0,00	x	100,00	100,00	0,00	0,00	10 750 925,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	84 646,00	851 197,00	0,00	0,00	259 197,00	0,00	410 000,00	0,00	182 000,00	0,00	
2016	586 218,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	
2017	586 217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	586 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	380 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	278 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	247 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	247 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	247 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	219 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	20 500,00	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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	935 843,00	785 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2016	666 218,00	586 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
2017	586 217,80	586 217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	586 218,00	586 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	380 928,00	380 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	278 284,00	278 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	247 245,00	247 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	247 245,00	247 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	247 245,00	247 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	219 557,00	219 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 500,00	20 500,00	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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
2015	3 604 657,80	0,00	1 010 048,00	1 269 245,00
2016	3 018 439,80	0,00	771 879,00	771 879,00
2017	2 432 222,00	0,00	990 361,00	990 361,00
2018	1 846 004,00	0,00	1 231 542,00	1 231 542,00
2019	1 465 076,00	0,00	1 494 069,00	1 494 069,00
2020	1 186 792,00	0,00	1 773 717,00	1 773 717,00
2021	939 547,00	0,00	2 080 390,00	2 080 390,00
2022	692 302,00	0,00	2 417 131,00	2 417 131,00
2023	445 057,00	0,00	2 788 137,00	2 788 137,00
2024	225 500,00	0,00	3 193 769,00	3 193 769,00
2025	205 000,00	0,00	3 631 561,00	3 631 561,00
2026	184 500,00	0,00	4 105 238,00	4 105 238,00
2027	164 000,00	0,00	4 622 727,00	4 622 727,00
2028	143 500,00	0,00	5 187 172,00	5 187 172,00
2029	123 000,00	0,00	5 801 956,00	5 801 956,00
2030	102 500,00	0,00	6 470 709,00	6 470 709,00
2031	82 000,00	0,00	7 197 336,00	7 197 336,00
2032	61 500,00	0,00	7 986 037,00	7 986 037,00
2033	41 000,00	0,00	8 841 323,00	8 841 323,00
2034	20 500,00	0,00	9 768 047,00	9 768 047,00
2035	0,00	0,00	10 771 425,00	10 771 425,00

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. ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + [(8.1.) - (8.1.1.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - (2.1.2.)] + [15.2.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	0,06	8,33%	9,21%	TAK	TAK
2016	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	0,06	5,84%	6,72%	TAK	TAK
2017	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	0,06	6,47%	7,35%	TAK	TAK
2018	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	0,07	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2019	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	0,08	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2020	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	0,09	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2021	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	0,10	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2022	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	0,11	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2023	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	0,12	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2024	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	0,14	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2025	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	0,15	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2026	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	0,16	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2027	0,08%	0,08%	0,00	0,08%	0,18	15,03%	15,03%	TAK	TAK
2028	0,08%	0,08%	0,00	0,08%	0,19	16,33%	16,33%	TAK	TAK
2029	0,07%	0,07%	0,00	0,07%	0,20	17,65%	17,65%	TAK	TAK
2030	0,07%	0,07%	0,00	0,07%	0,22	19,01%	19,01%	TAK	TAK
2031	0,07%	0,07%	0,00	0,07%	0,23	20,39%	20,39%	TAK	TAK
2032	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	0,25	21,79%	21,79%	TAK	TAK
2033	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	0,26	23,21%	23,21%	TAK	TAK
2034	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	0,28	24,66%	24,66%	TAK	TAK
2035	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	0,29	26,11%	26,11%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	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	84 646,00	84 646,00	8 870 034,25	3 202 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 794,27	410 000,00		
2016	586 218,00	586 218,00	9 133 659,00	2 820 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569 623,00	0,00		
2017	586 217,80	586 217,80	9 362 000,00	2 891 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 513,20	0,00		
2018	586 218,00	586 218,00	9 596 050,00	2 963 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	728 324,00	0,00		
2019	380 928,00	380 928,00	9 835 952,00	3 037 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 141,00	0,00		
2020	278 284,00	278 284,00	10 081 851,00	3 113 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	247 245,00	247 245,00	10 333 897,00	3 191 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	247 245,00	247 245,00	10 592 244,00	3 270 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	247 245,00	247 245,00	10 857 050,00	3 352 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	219 557,00	219 557,00	11 128 477,00	3 436 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	20 500,00	20 500,00	11 406 689,00	3 522 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	20 500,00	20 500,00	11 691 856,00	3 610 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	20 500,00	20 500,00	11 984 152,00	3 700 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	20 500,00	20 500,00	12 283 756,00	3 793 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	20 500,00	20 500,00	12 990 850,00	3 888 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	20 500,00	20 500,00	12 905 621,00	3 985 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	20 500,00	20 500,00	13 228 262,00	4 084 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	20 500,00	20 500,00	13 558 968,00	4 187 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	20 500,00	20 500,00	13 897 942,00	4 291 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	20 500,00	20 500,00	14 245 391,00	4 399 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	20 500,00	20 500,00	14 601 526,00	4 508 993,00	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 ¹⁴⁾			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	82 705,00	82 705,00	82 705,00	405 159,00	405 159,00	405 159,00	2 153,00	1 400,00	2 153,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na 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 ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	282 396,00	136 369,00	282 396,00	146 780,00	146 780,00	146 780,00	146 780,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 przejścia 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 przejścia 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. z 2013 r. poz. 217, 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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	785 843,00	0,00	60,27	60,27	0,00	0,00	0,00
2016	565 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	565 717,80	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	199 057,00	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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 n

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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2035

CZĘŚĆ A) OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

UCHWALONEJ NA LATA 2015 - 2030

(UCHWAŁA NR III/21/2014 RADY GMINY DRAWSKO Z DNIA 17.12.2014 R.)

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	2,64
dotacje na zad.własne i zlecone	2 619 059	3 024 233	3 013 412	3 271 992	2 514 141	2 955 944,45
ww		15,47	-0,36	8,58	-23,16	0,13
udziały w pod.doch.od os.fiz	1 525 497	1 678 018	1 862 882	2 146 342	2339970	2 006 803,00
ww		10,00	11,02	15,22	9,02	11,31
pozostałe doch	2 903 771,40	2 871 121,72	2 503 278,74	2 819 144,00	2675940	2 717 371,12
		-1,12	-12,81	12,62	-5,08	-1,60

*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. Kształują 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
					223 464,00zł	2014
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
					337 981,00 zł	2015
13	Chełst 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	Chełst zachód	310 / 18	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2016
					138 440,00 zł	2016
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
					136 370,00 zł	2017
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
					83 000,00 zł	2018
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
					75 000,00 zł	2019

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	16 125 795
ww		7,84	0,73	4,48	-3,53	2,38

*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
Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań	8,33	6,24	6,73	6,69	6,94

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,-

CZĘŚĆ B\ OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WPROWADZONYCH W 2015 R. W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

I\ zmiany wprowadzone 29.04.2015 r.

A\ dokonano zmiany tytułu uchwały, poprzez skrócenie okresu prognozy, w związku z odstąpieniem od realizacji zadania, które planowano sfinansować kredytem

B\ W załączniku WPF:

1. dokonano zmiany danych roku 2014, dostosowując je do danych sprawozdawczych
2. dokonano zmiany danych roku 2015, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2016 -2030, w tym okres prognozy uległ skróceniu do roku 2024

C\ W załączniku przedsięwzięcie odstąpiono od realizacji w 2015 roku inwestycji pn. "Rozbudowa Gimnazjum im. Ziemi Nadnoteckiej w Drawsku"

II\ zmiany wprowadzone 10.06.2015 r.

W załączniku WPF:

za organ stanowiący Edward Wiewiórka
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie
wygenerowana dnia 2015.11.27

1. dokonano zmiany danych roku 2014, dostosowując je do danych sprawozdawczych,
2. dokonano zmiany danych roku 2015, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu.

III/ zmiany wprowadzone 30.09.2015 r.

W załączniku WPF:

1. dokonano zmiany danych roku 2015, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu.

IV/ zmiany wprowadzone 28.10.2015 r.

1. dokonano zmiany tytułu uchwały, poprzez wydłużenie prognozy do roku 2035, w związku z planowaną do zaciągnięcia pożyczką z NFOŚiGW
2. w załączniku WPF dokonano zmiany danych roku 2015, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2016-2035, w tym okres prognozy uległ wydłużeniu do roku 2035

V/ zmiany wprowadzone 25.11.2015 r.

W załączniku WPF:

1. dokonano zmiany danych roku 2015, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu,
2. dokonano zmiany danych lat 2016-2035, dostosowując je do projektu WPF na lata 2016-2035, włączając zmiany, które zostaną zaproponowane poprzez autopoprawkę do projektu, tj.
 - w pozycji 1.1.3 w roku 2016 kwotę 2.175.382,- zastępuje się kwotą 2.359.223,-, co skutkuje także zmianą w latach 2017-2019 o wskaźnik 3,2%
 - kwotę 2.500,- z pozycji 11.6 przenosi się do pozycji 11.5