

**UCHWAŁA NR XXV/173/2016
RADY GMINY DRAWSKO
z dnia 27 października 2016 r.**

w sprawie: zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2016- 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.)

Rada Gminy Drawsko uchwała, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawsko uchwalonej uchwałą Nr XIV/94/2015 Rady Gminy Drawsko z dnia 9 grudnia 2015 r., uchwałą Nr XVI/106/2016 Rady Gminy Drawsko z dnia 13 stycznia 2016 r., uchwałą Nr XIX/125/2016 Rady Gminy Drawsko z dnia 27 kwietnia 2016 r., uchwałą Nr XXIII/154/2016 Rady Gminy Drawsko z dnia 12 sierpnia 2016 r. oraz uchwałą Nr XXIV/157/2016 Rady Gminy Drawsko z dnia 28 września 2016 r. wprowadza się zmiany obejmujące:

1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: "w sprawie: zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2016-2033"

2) 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*

3) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z *załącznikiem Nr 2 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 XXV/173/2016
z dnia 2016-10-27

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 subwencji ogólnej		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						
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]											
2016	21 714 667,31	21 440 302,26	2 590 793,00	22 000,00	2 433 447,00	1 487 122,00	9 429 925,00	6 460 752,26	274 365,05	105 162,00	161 203,05	
2017	18 887 445,00	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	923 759,00	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	25 155 106,00	25 155 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 198 717,00	26 198 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 302 440,00	27 302 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 469 985,00	28 469 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	29 705 321,00	29 705 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	31 012 699,00	31 012 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	32 396 671,00	32 396 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	33 862 113,00	33 862 113,00	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 ³		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]									
2016	23 075 390,31	20 747 689,26	0,00	0,00	0,00	131 012,00	131 012,00	0,00	0,00	2 327 701,05
2017	18 230 933,88	16 991 925,00	0,00	0,00	0,00	137 500,00	137 500,00	0,00	0,00	1 239 008,88
2018	18 812 005,00	17 408 486,00	0,00	0,00	0,00	132 700,00	132 700,00	0,00	0,00	1 403 519,00
2019	18 867 474,00	17 828 180,00	0,00	0,00	x	120 500,00	120 500,00	0,00	0,00	1 039 294,00
2020	19 603 359,00	18 253 372,00	0,00	0,00	x	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	1 349 987,00
2021	20 362 730,00	18 691 232,00	0,00	0,00	x	87 100,00	87 100,00	0,00	0,00	1 671 498,00
2022	21 153 474,00	19 140 935,00	0,00	0,00	x	71 700,00	71 700,00	0,00	0,00	2 012 539,00
2023	21 993 680,00	19 602 166,00	0,00	0,00	x	56 200,00	56 200,00	0,00	0,00	2 391 514,00
2024	22 868 166,00	20 076 615,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	2 791 551,00
2025	24 000 784,00	20 568 980,00	0,00	0,00	x	33 500,00	33 500,00	0,00	0,00	3 431 804,00
2026	25 059 560,00	21 078 467,00	0,00	0,00	x	29 600,00	29 600,00	0,00	0,00	3 981 093,00
2027	26 103 171,00	21 600 689,00	0,00	0,00	x	25 600,00	25 600,00	0,00	0,00	4 502 482,00
2028	27 206 894,00	22 136 166,00	0,00	0,00	x	21 700,00	21 700,00	0,00	0,00	5 070 728,00
2029	28 374 439,00	22 685 128,00	0,00	0,00	x	17 800,00	17 800,00	0,00	0,00	5 689 311,00
2030	29 609 775,00	23 247 911,00	0,00	0,00	x	13 900,00	13 900,00	0,00	0,00	6 361 864,00
2031	30 917 153,00	23 824 761,00	0,00	0,00	x	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00	7 092 392,00
2032	32 301 125,00	24 416 233,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	7 884 892,00
2033	33 766 570,00	25 022 589,00	0,00	0,00	x	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	8 743 981,00

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:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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]								
2016	-1 360 723,00	2 026 441,00	0,00	0,00	800 000,00	214 282,00	1 146 441,00	1 146 441,00	80 000,00	0,00
2017	656 511,12	716 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 596,00	0,00	0,00	0,00
2018	-130 878,00	716 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 596,00	130 878,00	0,00	0,00
2019	475 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	373 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	362 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	362 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	357 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	366 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	95 543,00	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:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2016	665 718,00	585 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
2017	1 373 107,12	1 373 107,12	787 389,00	787 389,00	0,00	0,00	0,00
2018	585 718,00	585 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	475 975,00	475 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	373 330,00	373 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	362 291,00	362 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	362 291,00	362 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	357 722,00	357 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	366 417,00	366 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 357,00	167 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	95 543,00	95 543,00	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 zrównowazenia 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] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])
2016	3 755 381,12	0,00	692 613,00	1 492 613,00
2017	3 098 870,00	0,00	971 761,00	971 761,00
2018	3 229 748,00	0,00	1 189 641,00	1 189 641,00
2019	2 753 773,00	0,00	1 440 269,00	1 440 269,00
2020	2 380 443,00	0,00	1 723 317,00	1 723 317,00
2021	2 018 152,00	0,00	2 033 789,00	2 033 789,00
2022	1 655 861,00	0,00	2 374 830,00	2 374 830,00
2023	1 298 139,00	0,00	2 749 236,00	2 749 236,00
2024	931 722,00	0,00	3 157 968,00	3 157 968,00
2025	764 365,00	0,00	3 599 161,00	3 599 161,00
2026	668 819,00	0,00	4 076 639,00	4 076 639,00
2027	573 273,00	0,00	4 598 028,00	4 598 028,00
2028	477 727,00	0,00	5 166 274,00	5 166 274,00
2029	382 181,00	0,00	5 784 857,00	5 784 857,00
2030	286 635,00	0,00	6 457 410,00	6 457 410,00
2031	191 089,00	0,00	7 187 938,00	7 187 938,00
2032	95 543,00	0,00	7 980 438,00	7 980 438,00
2033	0,00	0,00	8 839 524,00	8 839 524,00

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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.3.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.2)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	0,04	6,65%	7,93%	TAK	TAK
2017	8,00%	3,83%	0,00	3,83%	0,06	6,36%	7,63%	TAK	TAK
2018	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	0,07	5,06%	6,34%	TAK	TAK
2019	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	0,08	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2020	2,38%	2,38%	0,00	2,38%	0,09	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2021	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	0,10	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2022	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	0,11	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2023	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	0,12	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2024	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	0,14	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2025	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	0,15	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2026	0,50%	0,50%	0,00	0,50%	0,16	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2027	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	0,18	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2028	0,43%	0,43%	0,00	0,43%	0,19	16,22%	16,22%	TAK	TAK
2029	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	0,20	17,56%	17,56%	TAK	TAK
2030	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	0,22	18,93%	18,93%	TAK	TAK
2031	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	0,23	20,33%	20,33%	TAK	TAK
2032	0,31%	0,31%	0,00	0,31%	0,25	21,75%	21,75%	TAK	TAK
2033	0,29%	0,29%	0,00	0,29%	0,26	23,18%	23,18%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
2016	0,00	0,00	9 212 456,61	2 838 525,00	84 400,00	7 400,00	77 000,00	0,00	2 324 701,05	3 000,00
2017	656 511,12	656 511,12	9 362 000,00	2 891 013,00	723 996,00	7 400,00	716 596,00	716 596,00	522 412,88	0,00
2018	0,00	0,00	9 596 050,00	2 963 288,00	723 996,00	7 400,00	716 596,00	716 956,00	686 563,00	0,00
2019	475 975,00	475 975,00	9 835 952,00	3 037 370,00	7 400,00	7 400,00	0,00	0,00	1 039 294,00	0,00
2020	373 330,00	373 330,00	10 081 851,00	3 113 304,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	362 291,00	362 291,00	10 333 897,00	3 191 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	362 291,00	362 291,00	10 592 244,00	3 270 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	357 722,00	357 722,00	10 857 050,00	3 352 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	366 417,00	366 417,00	11 128 477,00	3 436 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 357,00	167 357,00	11 406 689,00	3 522 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	95 546,00	95 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	95 543,00	95 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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									
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	787 389,00	787 389,00	787 389,00	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

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									
2016	1 238 241,00	787 389,00	1 238 241,00	450 852,00	450 852,00	450 852,00	450 852,00	787 389,00	787 389,00
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

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. 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									
2016	787 389,00	787 389,00	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

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 dokona 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							
2016	565 718,00	0,00	197,53	197,53	0,00	0,00	0,00
2017	565 718,12	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

* 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

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 XXV/173/2016
z dnia 2016-10-27

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 621 992,00	84 400,00	723 996,00	723 996,00	7 400,00	5 600,00
1.a	- wydatki bieżące				38 000,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00	5 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 583 992,00	77 000,00	716 596,00	716 596,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 621 992,00	84 400,00	723 996,00	723 996,00	7 400,00	5 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				38 000,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00	5 600,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminach Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Piła	Urząd Gminy Drawsko	2015	2020	38 000,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00	5 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 583 992,00	77 000,00	716 596,00	716 596,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
1 459 020,00
25 828,00
1 433 192,00
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
1 459 020,00
25 828,00
<i>25 828,00</i>
1 433 192,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	<i>Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie</i>	<i>Urząd Gminy Drawsko</i>	2016	2018	1 510 192,00	77 000,00	716 596,00	716 596,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Rozbudowa Gimnazjum im. Ziemi Nadnoteckiej w Drawsku - Poprawa stanu budynków oświatowych</i>	<i>Urząd Gminy Drawsko</i>	2014	2017	73 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
1 433 192,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025

CZĘŚĆ A\ OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ UCHWALONEJ NA LATA 2016 - 2035 (UCHWAŁA NR XIV/94/2015 RADY GMINY DRAWSKO Z DNIA 09.12.2015 R.)

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe z wykonania budżetów lat 2012-2014, planowane wykonanie 2015 r., wielkości założone do projektu planu na 2016 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 2016-2035, 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 2015 zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2015.

I. Dochody

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

DOCHODY	2012	2013	2014	2015*	2016	średnia
subwencje	8 606 933	8 967 603	9 135 988	9 419 462	9 395 203	9 229 564,00
wskaźnik wzrostu		4,19	1,88	5,04	2,84	3,49
dotacje na zad.własne i zlecone	3 024 233	3 013 412	3 290 454	3 151 221	2 603 791	3 014 719,57
wskaźnik wzrostu		-0,36	9,19	4,57	-20,87	-1,86
udziały w pod.doch.od os.fiz	1 678 018	1 862 882	2 170 162	2 339 970	2 580 607	2 238 405,25
wskaźnik wzrostu		11,02	16,49	25,61	18,91	18,01
pozostałe doch	2 871 121,72	2 503 278,74	2 829 998,70	2 906 119	2 783 619	2 755 753,86
wskaźnik wzrostu		-12,81	13,05	16,09	-1,64	3,67

*dane roku 2015 przedstawiono wg stanu na dzień 28.10.2015

1. Dla dochodów otrzymywanych z **subwencji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 3,49% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2012-2015 wynosił 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% , Na lata 2017 do 2035 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie tj.**3,8%** licząc od sum roku 2016.

2. Dla dochodów otrzymywanych z **dotacji** średni wskaźnik wzrostu wynosi -1,86% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2012-2015 wynosił 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% na lata 2017 do 2035 przyjęto **spadek** tych dochodów o wskaźnik **2%** biorąc za podstawę dane roku 2016.

3. Średni wzrost **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** kształtuje się na poziomie 18,01%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2012-2015 wynosił 11,31%

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%

Biorąc również pod uwagę prawdopodobne zmiany planowane przez nowy rząd odnośnie obniżenia tego podatku dla przedsiębiorców, a w związku z tym spadek wpływów udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych do tego źródła dochodów przyjęto w prognozie na lata 2017-2035 wskaźnik **8%** licząc od danych roku 2016.

4. **Pozostałe dochody** podnosi się o wskaźnik **3,2%** w stosunku do planowanych na rok 2016 i przyjmuje się je dla lat 2017-2035.

Średni wskaźnik wzrostu w latach w tej grupie dochodów wynosi 3,67% natomiast

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2012-2015 wynosił -1,6%

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%

5. W latach 2016-2019 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:

	Położenie	Nr działki	Przeznaczenie w mpzp	Powierzchnia	Przybliżona cena	Rok
1	Kawczyn	201	Działka pod zabudowę zagrodową	0,0700 ha	9 800,00 zł	2016
2	Chelst zachód	78/1 część	Działka budowlana	0,1200 ha	28 204,00 zł	2016
3	Chelst zachód	78/1 część	Działka budowlana	0,1100 ha	23 058,00 zł	2016
4	Chelst zachód	78/1 część	Działka budowlana	0,1000 ha	18 450,00 zł	2016
5	Chelst zachód	78/1 część	Działka budowlana	0,1000 ha	18 450,00 zł	2016
6	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m ²	136 000,00 zł	2016
7	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m ²	136 000,00 zł	2016
					369 962,00 zł	2016
8	Drawsko (Drawski Młyn)	1299 / 20	zab. produkcyjna i usługowa	0,3990 ha	65 000,00 zł	2017
9	Chelst zachód	310 / 5	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	23 790,00 zł	2017
10	Chelst zachód	310 / 6	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	23 790,00 zł	2017
11	Chelst	310 / 7	zab. mieszkaniowa	0,1300 ha	23 790,00 zł	2017

	zachód		jednorodzinna			
					136 370,00 zł	2017
12	Chełst zachód	310 / 11	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2018
13	Chełst zachód	310 / 12	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2018
14	Chełst zachód	310 / 20	zab. zagrodowa	0,3000 ha	33 000,00 zł	2018
					83 000,00 zł	2018
15	Chełst zachód	310 / 13	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
16	Chełst zachód	310 / 14	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
17	Chełst zachód	310 / 15	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
					75 000,00 zł	2019

6. **Dochody majątkowe** roku 2016 są niższe od dochodów majątkowych roku 2015 głównie o kwoty wynikające z dofinansowania inwestycji ze środków unijnych dotyczące budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, budowy „Świata Ryb w Marylinie”.

7. **Dochody bieżące** w 2016 r. są wyższe od dochodów bieżących roku 2015 w związku z zwiększeniem subwencji ogólnej i wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

II. Wydatki

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

Wydatki bieżące	2 012	2 013	2 014	2 015*	2 016	
kwota	15 828 756	15 944 888	16 147 280	16 933 725	16 591 341	16 404 309
wskaźnik wzrostu		0,73	1,27	6,20	2,75	2,74

*dane roku 2015 przedstawiono wg stanu na dzień 28.10.2015 r.

1. Dynamika wzrostu **wydatków bieżących** średnio wynosi 2,74%, zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2012-2015 wynosiła 2,38% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2014 w latach 2011-2014 wynosiła 4,23% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2010-2013 wynosiła 6,12% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2012 w latach 2009-2012 wynosiła 6,7 % Na lata 2017 do 2035 przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie obowiązującej WPF tj. **2,5%** licząc od sum roku 2016. Wzrost wydatków bieżących w 2016 r. w stosunku do roku 2015 wynika z zwiększenia nakładów na bieżące funkcjonowanie przedszkoli, GOPS, wydatków na fundusz sołecki oraz wzrost wynagrodzeń.

2. Wzrost **wynagrodzeń** w 2016 r. wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 1.850,- , podwyżki płac dla pracowników obsługi jednostek i pracowników urzędu o średnio 4%.

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, wzrostem diet radnych oraz prowizji sołtysów. Wydatki te również podnosi się poczynając od roku 2017 o ogólny wskaźnik jaki przyjęto dla wszystkich wydatków bieżących **2,5%**.

4. **Wydatki majątkowe** w okresie lat 2017-2035 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. Nadwyżki budżetu

Nadwyżkę w roku 2016 i w latach następnych r. 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 planuje się zaciągnąć pożyczkę w NFOŚiGW na pokrycie wydatków związanych z zakupem samochodu dla OSP Drawsko w wysokości 410.000,00 do spłaty na okres 20 lat, tj. od roku 2016 do roku 2035 co zostało ujęte w niniejszej prognozie.

Ponadto po stronie przychodów i rozchodów w roku 2015 ujęto udzielenie z budżetu pożyczki i jej spłatę w ciągu roku na kwotę 80.000,00.

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:

	2016	2017	2018	2019	2020
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem	4,14	3,90	3,62	2,31	1,66
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	4,14	3,90	3,62	2,31	1,66
Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań	6,65	7,28	6,10	6,57	7,12

VI. Sposób sfinansowania spłaty długu

Spłaty długu w latach 2016-2035 finansowane są z dochodów własnych gminy zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

VII. Dodatkowe informacje

1. Planowane wykonanie roku 2015 w WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2014.
2. Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach na dzień 13.11.2015 r. są realne i 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 obarczona 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. Informacyjnie podaje się, że gmina nie posiada zobowiązań związku o których mowa w art. 245 u. o f. p.
5. W niniejszej prognozie nie określono wykazu przedsięwzięć ponieważ zadania, które były rozpoczęte w latach ubiegłych zostały zakończone. Natomiast planowane wcześniej zadanie dotyczące rozbudowy gimnazjum w Drawsku w związku z zapowiedziami nowego rządu odłożono w czasie do rozwiązania tematu.
6. WPF uchwalony w 2015 r. zostanie dostosowany do danych założonych w niniejszym projekcie na najbliższej sesji Rady Gminy Drawsko.

VIII. Zmiany wprowadzone w projekcie WPF przed uchwaleniem

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany danych do projektu WPF na 2016 rok wprowadzonego w życie zarządzeniem Nr 97/2015 Wójta Gminy Drawsko z dnia 13 listopada 2015 r. w związku ze wskazaniem wynikającym z opinii Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej:

1. w załączniku Nr 1 do projektu uchwały dokonano zmiany:
 - a) danych lat 2016-2019, - w pozycji 1.1.3 - podatki i opłaty-
 - w roku 2016 kwotę 2.175.382,- zastępuje się kwotą 2.359.223,-
 - w roku 2017 kwotę 2.244.994,- zastępuje się kwotą 2.434.718,-
 - w roku 2018 kwotę 2.316.834,- zastępuje się kwotą 2.512.629,-
 - w roku 2019 kwotę 2.390.973,- zastępuje się kwotą 2.593.033,-
 - b) danych roku 2016 w pozycji 11.5 - nowe wydatki inwestycyjne-
 - kwotę 567.123,- zastępuje się kwotą 569.623,-
 - c) danych roku 2016 w pozycji 11.6 - wydatki majątkowe w formie dotacji -
 - kwotę 2.500,- zastępuje się kwotą 0,-
 - d) danych lat 2016-2020 w pozycji 11.3.1 - wydatki bieżące objęte limitem, o których mowa w art 226 ust.3 pkt 4 ustawy-
 - w roku 2016 wpisuje się kwotę 7.400,-
 - w roku 2017 wpisuje się kwotę 7.400,-
 - w roku 2018 wpisuje się kwotę 7.400,-
 - w roku 2019 wpisuje się kwotę 7.400,-
 - w roku 2020 wpisuje się kwotę 5.600,-
2. dodaje się załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzając w wierszu 1.3.1.1 przedsięwzięcie pn. *"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminach Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Piła"* w związku z otrzymaniem projektu porozumienia dotyczącego umowy partnerskiej w zakresie trwałości projektu. Łączna kwota nakładów na to zadanie to 38.000,-, limity wydatków na lata 2016-2020 w wysokości określonej w punkcie 1d .

CZĘŚĆ B\ OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WPROWADZONYCH W 2016 R. W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

I\ zmiany wprowadzone 13.01.2016 r.

1. Dokonano zmiany tytułu uchwały, poprzez skrócenie okresu prognozy, w związku ze skróceniem okresu spłaty pożyczki z NFOŚiGW. Ponadto po ostatecznych ustaleniach z NFOŚiGW zmieniono rok zaciągnięcia pożyczki z 2015 na 2016 oraz zmniejszono kwotę z 410.000,- na 359.052,- zł.
2. w załączniku WPF dokonano zmiany danych roku 2016, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2017 -2035.
3. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF w przedsięwzięciu pn. *"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminach Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Piła"* w związku z podpisaniem na lata 2015-2017 porozumienia dotyczącego umowy partnerskiej w zakresie trwałości projektu zmniejsza się limit zobowiązań na to zadanie o kwotę 12.172,-

II\ zmiany wprowadzone 27.04.2016 r.

W załączniku WPF:

1. dokonano zmiany danych roku 2015, dostosowując je do danych sprawozdawczych
2. dokonano zmiany danych roku 2016, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu

III\ zmiany wprowadzone 12.08.2016 r.

W załączniku WPF:

1. dokonano zmiany danych roku 2016, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
2. w roku 2016 wprowadzono kredyt na kwotę 787.389,- na sfinansowanie części inwestycji pn. *"Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcławie"* do spłaty w okresie od 2017 do 2025 roku

IV\ zmiany wprowadzone 28.09.2016 r.

W załączniku WPF:

1. dokonano zmiany danych roku 2016, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
2. w związku z podpisaniem umowy na inwestycję pn. *"Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcławie"* zmniejsza się spłaty kredytu w latach 2017 - 2025 na kwotę ogółem 787.389,-, a wprowadza się ją jako pożyczkę na wyprzedzające finansowanie z BGK do spłaty w całości w 2017 roku

V\ zmiany wprowadzone 27.10.2016 r.

1. W załączniku WPF dokonano zmiany danych roku 2016, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
2. W związku z zamiarem złożenia wniosku o dofinansowanie z WRPO zadania pn. *„Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie”*, w załączniku przedsięwzięć wprowadza się tę inwestycję do realizacji w okresie 2016-2018 na kwotę ogółem 1.510.192,- w tym:
2016 r. - 77.000,- (wydatki związane z wykonaniem dokumentacji – program funkcjonalno-użytkowy),
2017 r. - 716.596,-, 2018 r. - 716.596,- (wydatki na wkład własny finansowane kredytem długoterminowym na lata 2017-2033).
3. W związku z planowanym kredytem długoterminowym okres prognozy wydłuża się do roku 2033.

