

**UCHWAŁA NR XXXVII/247/2017  
RADY GMINY DRAWSKO  
z dnia 29 sierpnia 2017**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2017-2027**

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 2016, poz. 1870 ze zm.)

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

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawsko uchwalonej uchwałą Nr XXVII/187/2016 Rady Gminy Drawsko z dnia 21 grudnia 2016 r., uchwałą Nr XXXII/228/2017 Rady Gminy Drawsko z dnia 26 kwietnia 2017 r., uchwałą Nr XXXIII/234/2017 Rady Gminy Drawsko z dnia 9 maja 2017 r., uchwałą Nr XXXIV/238/2017 Rady Gminy Drawsko z dnia 24 maja 2017 r. oraz uchwałą Nr XXXVI/243/2017 Rady Gminy Drawsko z dnia 28 czerwca 2017 r. wprowadza się zmiany obejmujące:

1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: "w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2017- 2027"

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) ustala się 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 XXXVII/247/2017  
z dnia 2017-08-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	23 860 287,00	23 076 114,00	2 920 498,00	20 000,00	2 471 447,00	1 500 913,00	9 789 934,00	7 370 655,00	784 173,00	237 560,00	540 559,00	
2018	27 823 157,00	24 484 186,00	3 213 891,00	20 900,00	2 574 933,00	1 568 454,00	10 032 264,00	7 096 517,00	3 338 971,00	83 000,00	3 255 971,00	
2019	24 504 545,00	24 429 545,00	3 535 280,00	21 841,00	2 690 805,00	1 639 035,00	10 433 555,00	7 039 323,00	75 000,00	75 000,00	0,00	
2020	25 298 328,00	25 298 328,00	3 888 808,00	22 823,00	2 811 892,00	1 712 791,00	10 850 897,00	6 983 273,00	0,00	0,00	0,00	
2021	26 227 206,00	26 227 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	27 220 672,00	27 220 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 283 613,00	28 283 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 421 349,00	29 421 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 639 670,00	30 639 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 944 885,00	31 944 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	33 343 868,00	33 343 868,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	24 804 272,00	22 261 048,00	0,00	0,00	0,00	126 500,00	126 500,00	0,00	0,00	2 543 224,00
2018	27 591 716,56	22 077 568,00	0,00	0,00	0,00	102 640,00	102 640,00	0,00	0,00	5 514 148,56
2019	24 034 649,00	22 590 290,00	0,00	0,00	x	82 305,00	82 305,00	0,00	0,00	1 444 359,00
2020	24 931 076,00	23 123 286,00	0,00	0,00	x	66 174,00	66 174,00	0,00	0,00	1 807 790,00
2021	25 870 993,00	23 674 315,00	0,00	0,00	x	51 725,00	51 725,00	0,00	0,00	2 196 678,00
2022	26 864 459,00	24 242 898,00	0,00	0,00	x	37 788,00	37 788,00	0,00	0,00	2 621 561,00
2023	27 931 970,00	24 828 663,00	0,00	0,00	x	23 680,00	23 680,00	0,00	0,00	3 103 307,00
2024	29 061 013,00	25 433 792,00	0,00	0,00	x	10 862,00	10 862,00	0,00	0,00	3 627 221,00
2025	30 478 389,00	26 063 092,00	0,00	0,00	x	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00	4 415 297,00
2026	31 910 885,00	26 715 924,00	0,00	0,00	x	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	5 194 961,00
2027	33 309 868,00	27 390 297,00	0,00	0,00	x	400,00	400,00	0,00	0,00	5 919 571,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-943 985,00	1 623 303,00	0,00	0,00	1 189 703,00	943 985,00	340 000,00	0,00	93 600,00	0,00
2018	231 440,44	388 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 278,00	0,00	0,00	0,00
2019	469 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	367 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	356 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	356 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	351 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	360 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	161 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	679 318,00	585 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 600,00
2018	619 718,44	619 718,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	469 896,00	469 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	367 252,00	367 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	356 213,00	356 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	356 213,00	356 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	351 643,00	351 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	360 336,00	360 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	161 281,00	161 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 000,00	34 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1.1])
2017	2 722 274,44	0,00	815 066,00	2 004 769,00
2018	2 490 834,00	0,00	2 406 618,00	2 406 618,00
2019	2 020 938,00	0,00	1 839 255,00	1 839 255,00
2020	1 653 686,00	0,00	2 175 042,00	2 175 042,00
2021	1 297 473,00	0,00	2 552 891,00	2 552 891,00
2022	941 260,00	0,00	2 977 774,00	2 977 774,00
2023	589 617,00	0,00	3 454 950,00	3 454 950,00
2024	229 281,00	0,00	3 987 557,00	3 987 557,00
2025	68 000,00	0,00	4 576 578,00	4 576 578,00
2026	34 000,00	0,00	5 228 961,00	5 228 961,00
2027	0,00	0,00	5 953 571,00	5 953 571,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + [5.1]}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1])}{([2.1.3.1.2] + ([5.1] - [5.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	0,04	7,58%	8,56%	TAK	TAK
2018	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	0,09	5,79%	6,78%	TAK	TAK
2019	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	0,08	5,62%	6,60%	TAK	TAK
2020	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	0,09	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2021	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	0,10	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2022	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	0,11	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2023	1,33%	1,33%	0,00	1,33%	0,12	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2024	1,26%	1,26%	0,00	1,26%	0,14	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2025	0,54%	0,54%	0,00	0,54%	0,15	12,24%	12,24%	TAK	TAK
2026	0,11%	0,11%	0,00	0,11%	0,16	13,57%	13,57%	TAK	TAK
2027	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	0,18	14,95%	14,95%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0,00	0,00	9 450 904,83	2 711 083,00	953 271,00	26 670,00	926 601,00	926 601,00	1 276 623,00	340 000,00		
2018	231 440,44	231 440,44	9 638 823,00	2 955 347,00	4 525 664,00	13 957,00	4 511 707,00	4 511 707,00	1 002 441,56	0,00		
2019	469 896,00	469 896,00	9 927 988,00	3 044 007,00	7 821,00	7 821,00	0,00	0,00	1 444 359,00	0,00		
2020	367 252,00	367 252,00	10 225 828,00	3 135 328,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	1 807 790,00	0,00		
2021	356 213,00	356 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	356 213,00	356 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	351 643,00	351 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	360 336,00	360 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	161 281,00	161 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	2 032,00	1 727,00	1 727,00	493 906,00	493 906,00	493 906,00	18 849,00	2 590,00	18 849,00
2018	2 370,00	2 014,00	2 014,00	3 255 971,00	3 255 971,00	0,00	6 557,00	1 152,00	6 557,00
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

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 <sup>15)</sup>	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									
2017	926 601,00	591 881,00	912 601,00	360 979,00	346 979,00	360 979,00	346 979,00	0,00	0,00
2018	4 511 707,00	3 117 846,00	4 511 707,00	1 399 266,00	1 399 266,00	1 399 266,00	1 399 266,00	388 278,00	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

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									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	388 278,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	585 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	585 718,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	380 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	277 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	266 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	266 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	262 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	270 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	71 810,00	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

\* 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 pochodowe.

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 XXXVII/247/2017  
z dnia 2017-08-29

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 579 626,00	953 271,00	4 525 664,00	7 821,00	5 600,00	11 131,00
1.a	- wydatki bieżące				64 248,00	26 670,00	13 957,00	7 821,00	5 600,00	11 131,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 515 378,00	926 601,00	4 511 707,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 540 784,00	945 450,00	4 518 264,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące <i>EFS "Cyfrowe samorządy atutem</i>				25 406,00	18 849,00	6 557,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wielkopolski- nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego" - Wysokiej jakości usługi administracyjne	Urząd Gminy Drawsko	2017	2018	25 406,00	18 849,00	6 557,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe <i>Przebudowa drogi gminnej na ul. J. Noja</i>				5 515 378,00	926 601,00	4 511 707,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcławie	Urząd Gminy Drawsko	2016	2017	800 096,00	795 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	WRPO Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie - ochrona środowiska i polepszenie warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Drawsko	2016	2018	4 715 282,00	131 005,00	4 511 707,00	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
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				38 842,00	7 821,00	7 400,00	7 821,00	5 600,00	11 131,00
1.3.1	- wydatki bieżące				38 842,00	7 821,00	7 400,00	7 821,00	5 600,00	11 131,00
1.3.1.1	<i>Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminach Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Piła</i>	Urząd Gminy Drawsko	2015	2020	38 842,00	7 821,00	7 400,00	7 821,00	5 600,00	11 131,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027

### CZĘŚĆ A/ OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ UCHWALONEJ NA LATA 2017-2033 (UCHWAŁA NR XXII/187/2016 RADY GMINY DRAWSKO Z DNIA 21.12.2016 R.)

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe z wykonania budżetów lat 2013-2015, planowane wykonanie 2016 r., wielkości założone do projektu planu na 2017 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 2017-2033, 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 2016 zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2016.

#### I. Dochody

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

DOCHODY	2013	2014	2015	2016*	2017	średnia
<b>subwencje</b>	8 967 603	9 135 988	9 419 462	9 429 925	9 646 408	9 407 945,75
wskaźnik wzrostu		1,88	5,04	5,16	5,59	<b>4,41</b>
<b>dotacje na zad.własne i zlecone (oprócz 500+)</b>	3 013 412	3 290 454	3 151 221	3 150 388	2 918 079	<b>3 127 535,60</b>
wskaźnik wzrostu		9,19	4,57	4,55	-11,32	<b>1,75</b>
<b>dotacja "500+"</b>				3 310 000	4 236 800	
<b>udziały w pod.doch.od os.fiz</b>	1 862 882	2 170 162	2 339 970	2 590 793	2 921 719	<b>2 505 661,00</b>
wskaźnik wzrostu		16,49	25,61	39,07	34,63	<b>28,95</b>
<b>pozostałe doch</b>	2 503 278,74	2 829 998,70	2 906 119	2 959 196	3 133 067	<b>2 957 095,16</b>
wskaźnik wzrostu		13,05	16,09	18,21	10,71	<b>14,52</b>

\*dane roku 2016 przedstawiono wg stanu na dzień 27.10.2016

1. Dla dochodów otrzymywanych z **subwencji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 4,41% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2016 w latach 2013-2016 wynosił 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% , Na lata 2018 do 2033 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie **4%** tj. licząc od sum roku 2017.

2. Dla dochodów otrzymywanych z **dotacji** na zadania własne i zlecone **oprócz dotacji** na realizację rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. „500+” średni wskaźnik wzrostu wynosi 1,75% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2016 w latach 2013-2016 wynosił -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% na lata 2018 do 2033 przyjęto **spadek** tych dochodów o wskaźnik **2%** biorąc za podstawę dane roku 2017. Natomiast odrębnie potraktowano dochody otrzymane z **dotacji na realizację programu "500+"** z uwagi na stosunkowo wysoką kwotę tych wpływów. W związku z tym, że jest to program funkcjonujący dopiero od kilku miesięcy, w tej grupie dochodów nie przyjęto wskaźnika wzrostu, ani spadku, a na lata 2018-2033 przyjęto kwotę tych dochodów na poziomie roku 2017.

3. Średni wzrost **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** kształtuje się na poziomie 28,95% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2016 w latach 2013-2016 wynosił 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%  
 do tego źródła dochodów przyjęto w prognozie na lata 2018-2033 wskaźnik **10%** licząc od danych roku 2017.

4. **Pozostałe dochody** podnosi się o wskaźnik **4,5%** w stosunku do planowanych na rok 2017 i przyjmuje się je dla lat 2018-2033.

Średni wskaźnik wzrostu w latach w tej grupie dochodów wynosi 14,52% natomiast  
 zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2013-2016 wynosił 3,2%  
 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%  
 a zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2013 w latach 2010-2013 wynosił 11,97%

5. W latach 2017-2019 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:

	Polozenie	Nr działki	Przeznaczenie w mpzp	Powierzchnia	Przybliżona cena	Rok
1	Kwiejce	59/2	zab.rekreacyjna	0,0922 ha	24 400,00 zł	2017
2	Chelst	310 / 3	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	22 000,00 zł	2017
3	Chelst	78 / 3	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	19 789,00 zł	2017
4	Chelst	78 / 4	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	21 371,00 zł	2017
5	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m2	136 000,00 zł	2017
6	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m2	136 000,00 zł	2017
					<b>359 560,00 zł</b>	<b>2017</b>
7	Chelst zachód	310 / 11	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2018
8	Chelst zachód	310 / 12	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2018
9	Chelst zachód	310 / 20	zab. zagrodowa	0,3000 ha	33 000,00 zł	2018
					<b>83 000,00 zł</b>	<b>2018</b>
10	Chelst zachód	310 / 13	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
11	Chelst zachód	310 / 14	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
12	Chelst zachód	310 / 15	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	25 000,00 zł	2019
					<b>75 000,00 zł</b>	<b>2019</b>

6. **Dochody majątkowe** roku 2017 są wyższe od dochodów majątkowych roku 2016 głównie o kwotę wynikającą z dofinansowania inwestycji ze środków unijnych dotyczącą przebudowy drogi na ul. Noja w Pęckowie oraz większą planowaną sprzedażą mienia.

7. **Dochody bieżące** w 2017 r. są wyższe od dochodów bieżących roku 2016 w związku z zwiększeniem subwencji ogólnej, wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji związanej z realizacją rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. „500+”, świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz zwrotu podatku VAT dotyczącego planowanej inwestycji przebudowy oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie.

## II. Wydatki

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

WYDATKI	2 013	2 014	2 015	2 016*	2 017	średnia
wydatki bieżące (oprócz 500+)	15 944 888	16 147 280	16 933 725	17 437 689	17 365 877	<b>16 971 143</b>
wskaźnik wzrostu	0,73	1,27	6,20	9,36	7,55	<b>6,09</b>
wydatki bieżące na prog. "500+"				3 310 000	4 236 800	<b>1 886 700</b>

\*dane roku 2016 przedstawiono wg stanu na dzień 27.10.2016 r.



1. Dynamika wzrostu **wydatków bieżących oprócz** wydatków na realizację rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. „500+” średnio wynosi 6,09%,  
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2015 w latach 2013-2016 wynosiła 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%  
Na lata 2018 do 2033 przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie tj. **3%** licząc od sum roku 2017.

Wzrost wydatków bieżących w 2017 r. w stosunku do roku 2016 wynika z zwiększenia wydatków na wynagrodzenia, diety, prowizje softysów, wydatki na rządowy program „500+”

2. Wzrost **wynagrodzeń** w 2017 r. wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.000,- , podwyżki płac dla pracowników obsługi jednostek i pracowników urzędu o 150,00 do wynagrodzenia zasadniczego.

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 softysów. Wydatki te również podnosi się poczynając od roku 2018 o ogólny wskaźnik jaki przyjęto dla wszystkich wydatków bieżących **3%**.

4. **Wydatki majątkowe** w okresie lat 2018-2033 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. Nadwyżka/ deficyt budżetu**

Nadwyżkę w roku 2017, 2019 i w latach następnych r. planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Natomiast deficyt w roku 2018 będzie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętego kredytu.

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

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

W roku 2016 planuje się zaciągnąć pożyczkę w BGK na wyprzedzające finansowanie w wysokości 787.389,00 do **spłaty** w roku 2017 co zostało ujęte w niniejszej prognozie.

Po stronie **przychodów** w roku 2017 planuje się zaciągnąć I transzę kredytu na inwestycję związaną z przebudową oczyszczalni ścieków W Drawskim Młynie na kwotę 716.596,00, drugą transzę zaplanowano na 2018 r. Kredyt zostanie zaciągnięty wówczas, gdy gmina otrzyma dofinansowanie ze środków unijnych WRPO na to zadanie. Kredyt rozłożono do spłaty na okres od roku 2019 do roku 2033 co zostało ujęte w niniejszej prognozie.

Ponadto po stronie przychodów i rozchodów w roku 2017 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:

	2017	2018	2019	2020	2021
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem	6,29	3,03	2,43	1,88	1,71
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	3,01	3,03	2,43	1,88	1,71
<b>Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>7,58</b>	<b>6,56</b>	<b>5,64</b>	<b>7,01</b>	<b>7,58</b>

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

Spłaty długu w latach 2017-2033 finansowane są z dochodów własnych gminy zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

## **VII. Dodatkowe informacje**

1. Planowane wykonanie roku 2016 w WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2016.
2. Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach na dzień 14.11.2016 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 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. Informacyjnie podaje się, że gmina nie posiada zobowiązań związku, o których mowa w art. 245 u. o f. p.
5. Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2 do projektu uchwały) obejmuje rozpoczęte przed rokiem 2016 zadania, aby zachować ciągłość jego realizacji.
6. WPF uchwalony w 2016 r. zostanie dostosowany do danych założonych w niniejszym projekcie na najbliższej sesji Rady Gminy Drawsko.

## **CZEŚĆ B/ ZMIANY WPROWADZONE W PROJEKCIE WPF PRZED UCHWALENIEM**

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany danych do projektu WPF na 2017 rok wprowadzonego w życie zarządzeniem Nr 95/2016 Wójta Gminy Drawsko z dnia 14 listopada 2016 r. w związku z:

I. podpisanym aneksem do umowy o przyznaniu pomocy na realizację inwestycji pn. „**Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęckowie**”, gdzie przesunięto termin realizacji inwestycji na 2017 r., dlatego też przedmiotowa inwestycja zaplanowana pierwotnie w 2016 r. zostaje wprowadzona do planu 2017 roku. Wobec powyższego:

1. w załączniku Nr 1 do projektu uchwały WPF dokonano zmiany:

### a) danych roku 2017 w taki sposób, że:

w pozycji 4 „przychody” i poz. 2.2 „wydatki majątkowe” dokonuje się zwiększenia o kwotę 1.238.241,- w tym:

o kwotę 787.389,- pożyczki na wyprzedzające finansowanie (na pokrycie części unijnej)

o kwotę 450.852,- kredyt krajowy (na pokrycie wkładu własnego)

ponadto o powyższe kwoty ulegają zmianie wyszczególnienia do tych pozycji.

### b) danych lat 2018 – 2031

w pozycji 5 ” rozchody” zwiększa się spłaty rat ww. kredytu na sumę 450.852,- w 14 latach

w pozycji 2.1.3 „wydatki na obsługę długu” zwiększa się wydatki na spłatę odsetek ogółem na sumę 126.100,- od ww. kredytu, zwiększając tym samym wydatki bieżące w pozycji 2.1, a zmniejszając wydatki majątkowe w pozycji 2.2

### c) danych lat 2017-2032

w pozycji 3 „wynik budżetu” oraz w pozycji 6 „kwota długu” w związku z powyższymi zmianami

2. W załączniku Nr 2 Przedsięwzięcia wprowadza się inwestycję pn. „**Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęckowie**”

II. przyznaniem dofinansowania zakupu samochodu dla Policji

W roku 2017 w pozycji 2.2 zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 3.000,-, a w pozycji 2.1 zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 3.000,-

## **CZEŚĆ C \ OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WPROWADZONYCH W 2017 R. W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**

### **I \ zmiany wprowadzone 26.04.2017 r.**

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2016, dostosowując je do danych sprawozdawczych,
- dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2018 -2033.

2. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF:

- w przedsięwzięciu pn. *"Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcckowie"* w związku z podpisaniem umowy z wykonawcą zmniejsza się limit zobowiązań na to zadanie o kwotę 1.229.241,- zł
- wprowadza się przedsięwzięcie pn *"Cyfrowe samorzady atutem Wielkopolski - nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego"* na łączną kwotę 4.406,- zł, do realizacji w latach 2017 - 3.049,- zł i 2018 - 1.357,- zł.

### **II \ zmiany wprowadzone 09.05.2017 r.**

1. Dokonano zmiany tytułu uchwały, poprzez skrócenie okresu prognozy do roku 2025, w związku ze skróceniem okresu spłaty kredytu na inwestycję *"Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie"*,

2. W załączniku WPF dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na lata następne, dodatkowo w roku 2018 zwiększono dochody majątkowe o kwotę dofinansowania unijnego do inwestycji pn. *"Przebudowa, rozbudow oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie"* w wysokości 3.255.971,- zł oraz dochody bieżące o kwotę zwrotu podatku VAT w wysokości 867.458,- zł

3. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF:

- w przedsięwzięciu pn. *"Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcckowie"* zwiększono wydatki w roku 2017 o kwotę 11.000,- zł
- w związku z otrzymanym dofinansowaniem unijnym (w ramach WRPO na lata 2014-2020, działanie 431. Gospodarka wodno - ściekowa) na przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa, rozbudow oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie"* przenosi się to zadanie z wiersza 1.3 do wiersza 1.1 oraz zwiększa się wydatki do kwoty łącznie 4.715.282,-, z tego limit na rok 2017 131.005,- zł, limit na rok 2018 4.511.707,- zł, limit zobowiązań 4.639.012,-zł

### **III \ zmiany wprowadzone 24.05.2017 r.**

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu,
- dokonano zmiany danych roku 2018 w wierszach punktu 12

2. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF:

- w przedsięwzięciu pn *"Cyfrowe samorzady atutem Wielkopolski - nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego"* zwiększa się łączne nakłady o kwotę 21.000,- zł na wkład własny do projektu, w tym w roku 2017 o kwotę 15.800,- zł i w roku 2018 o kwotę 5.200,- zł
- w przedsięwzięciu pn. *"Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcckowie"* w związku z podpisanymi umowami zmniejsza się limit zobowiązań na to zadanie o kwotę 11.000,- zł

### **IV \ zmiany wprowadzone 28.06.2017 r.**

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu,
- dokonano zmiany danych roku 2018 w wierszach punktu 12w związku z podpisaną umową

2. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF:

- w przedsięwzięciu pn *"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu"* zwiększa się łączne nakłady na trwałość projektu o kwotę 842,- zł, w tym w roku 2017 o kwotę 421,- zł i w roku 2019 o kwotę 421,- zł oraz zmniejsza się limit zobowiązań na to zadanie o kwotę 14.276,- zł
- w przedsięwzięciu pn. *"Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie"* w związku z podpisaną umową zmniejsza się limit zobowiązań na to zadanie o kwotę 4.639.012,- zł

**V\ zmiany wprowadzone 29.08.2017 r.**

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu,

2. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF:

- w przedsięwzięciu pn *"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu"* zmniejsza się limit zobowiązań na to zadanie o kwotę 421,- zł

- w przedsięwzięciu pn. *"Przebudowa drogi gminnej ul. Noja w granicach istniejącego pasa drogowego wraz z odwodnieniem w Pęcckowie"* zmniejsza się łączne nakłady oraz limit wydatków na 2017 r. o kwotę 293.483,- zł

3. W związku z planowaną pożyczką długoterminową okres prognozy wydłuża się do roku 2027.