

UCHWAŁA NR XLIX/335/2018
RADY GMINY DRAWSKO
z dnia 29 sierpnia 2018

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2018-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 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 2017, poz. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Drawsko uchwala, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawsko uchwalonej uchwałą Nr XLI/282/2017 Rady Gminy Drawsko z dnia 20 grudnia 2017 r., uchwałą Nr XLIII/294/2018 Rady Gminy Drawsko z dnia 31 stycznia 2018 r., uchwałą Nr XLIV/301/2018 Rady Gminy Drawsko z dnia 28 lutego 2018 r., zarządzeniem Nr 16/2018 Wójta Gminy Drawsko z dnia 16 marca 2018 r., uchwałą Nr XLV/312/2018 Rady Gminy Drawsko z dnia 28 marca 2018 r., uchwałą Nr XLVI/316/2018 Rady Gminy Drawsko z dnia 25 kwietnia 2018 r. oraz uchwałą Nr XLVII/320/2018 Rady Gminy Drawsko z dnia 28 maja 2018 r. wprowadza się zmiany obejmujące:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z *załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały*

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Drawsko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIX/335/2018
z dnia 2018-08-29

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	
2018	29 763 864,11	25 422 479,96	3 144 711,00	26 000,00	3 060 202,00	2 008 425,00	9 815 865,00	7 887 773,96	4 341 384,15	230 567,00	4 110 817,15	
2019	24 613 685,00	24 528 319,00	3 459 182,00	21 840,00	2 886 986,00	1 799 850,00	10 303 144,00	7 415 839,00	85 366,00	85 366,00	0,00	
2020	25 388 992,00	25 328 017,00	3 805 100,00	22 714,00	3 002 465,00	1 871 844,00	10 591 632,00	7 447 125,00	60 975,00	60 975,00	0,00	
2021	26 176 058,00	26 176 058,00	4 185 610,00	23 622,00	3 122 564,00	1 946 718,00	10 888 198,00	7 478 724,00	0,00	0,00	0,00	
2022	27 076 344,00	27 076 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 033 140,00	28 033 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 051 105,00	29 051 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 135 333,00	30 135 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 291 395,00	31 291 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 525 387,00	32 525 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 843 978,00	33 843 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	35 254 468,00	35 254 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	36 764 853,00	36 764 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	38 383 887,00	38 383 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	40 121 161,00	40 121 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	41 987 189,00	41 987 189,00	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 ⁴⁾		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
2018	31 417 336,11	23 735 438,96	0,00	0,00	0,00	105 940,00	105 940,00	0,00	0,00	7 681 897,15
2019	24 019 923,24	23 047 713,00	0,00	0,00	x	162 423,00	162 423,00	0,00	0,00	972 210,24
2020	24 897 875,00	23 591 374,00	0,00	0,00	x	141 144,00	141 144,00	0,00	0,00	1 306 501,00
2021	25 695 980,00	24 153 414,00	0,00	0,00	x	121 448,00	121 448,00	0,00	0,00	1 542 566,00
2022	26 596 266,00	24 733 366,00	0,00	0,00	x	102 364,00	102 364,00	0,00	0,00	1 862 900,00
2023	27 557 631,00	25 331 068,00	0,00	0,00	x	83 108,00	83 108,00	0,00	0,00	2 226 563,00
2024	28 566 901,00	25 948 213,00	0,00	0,00	x	65 043,00	65 043,00	0,00	0,00	2 618 688,00
2025	29 850 189,00	26 590 119,00	0,00	0,00	x	52 832,00	52 832,00	0,00	0,00	3 260 070,00
2026	31 078 061,00	27 254 959,00	0,00	0,00	x	44 085,00	44 085,00	0,00	0,00	3 823 102,00
2027	32 312 229,00	27 941 056,00	0,00	0,00	x	36 538,00	36 538,00	0,00	0,00	4 371 173,00
2028	33 673 844,00	28 648 110,00	0,00	0,00	x	29 290,00	29 290,00	0,00	0,00	5 025 734,00
2029	35 138 237,00	29 376 842,00	0,00	0,00	x	23 319,00	23 319,00	0,00	0,00	5 761 395,00
2030	36 648 622,00	30 127 590,00	0,00	0,00	x	18 089,00	18 089,00	0,00	0,00	6 521 032,00
2031	38 267 656,00	30 900 812,00	0,00	0,00	x	12 858,00	12 858,00	0,00	0,00	7 366 844,00
2032	40 004 930,00	31 697 284,00	0,00	0,00	x	7 628,00	7 628,00	0,00	0,00	8 307 646,00
2033	41 870 964,00	32 517 704,00	0,00	0,00	x	2 398,00	2 398,00	0,00	0,00	9 353 260,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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
2018	-1 653 472,00	2 750 590,00	0,00	0,00	234 712,00	0,00	2 282 486,00	1 653 472,00	233 392,00	0,00
2019	593 761,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	491 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	480 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	480 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	475 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	484 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	285 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	213 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	213 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	170 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	116 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 097 118,00	628 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 200,00	4 467 666,76	0,00	1 687 041,00	1 921 753,00
2019	593 761,76	593 761,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 873 905,00	0,00	1 480 606,00	1 480 606,00
2020	491 117,00	491 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382 788,00	0,00	1 736 643,00	1 736 643,00
2021	480 078,00	480 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 710,00	0,00	2 022 644,00	2 022 644,00
2022	480 078,00	480 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 632,00	0,00	2 342 978,00	2 342 978,00
2023	475 509,00	475 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947 123,00	0,00	2 702 072,00	2 702 072,00
2024	484 204,00	484 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 919,00	0,00	3 102 892,00	3 102 892,00
2025	285 144,00	285 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 775,00	0,00	3 545 214,00	3 545 214,00
2026	213 334,00	213 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 441,00	0,00	4 036 436,00	4 036 436,00
2027	213 158,00	213 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 283,00	0,00	4 584 331,00	4 584 331,00
2028	170 134,00	170 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 149,00	0,00	5 195 868,00	5 195 868,00
2029	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 918,00	0,00	5 877 626,00	5 877 626,00
2030	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 687,00	0,00	6 637 263,00	6 637 263,00
2031	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 456,00	0,00	7 483 075,00	7 483 075,00
2032	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 225,00	0,00	8 423 877,00	8 423 877,00
2033	116 225,00	116 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 469 485,00	9 469 485,00

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.

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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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
2018	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	6,44%	6,73%	7,52%	TAK	TAK
2019	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	6,36%	5,72%	6,51%	TAK	TAK
2020	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	7,08%	5,69%	6,48%	TAK	TAK
2021	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	7,73%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2022	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	8,65%	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2023	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	9,64%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2024	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	10,68%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2025	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	11,76%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2026	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	12,90%	10,69%	10,69%	TAK	TAK
2027	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	14,09%	11,78%	11,78%	TAK	TAK
2028	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	15,35%	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2029	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	16,67%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2030	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	18,05%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2031	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	19,50%	16,69%	16,69%	TAK	TAK
2032	0,31%	0,31%	0,00	0,31%	21,00%	18,07%	18,07%	TAK	TAK
2033	0,28%	0,28%	0,00	0,28%	22,55%	19,52%	19,52%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	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
2018	0,00	0,00	10 067 185,85	2 821 853,00	4 934 043,00	15 034,00	4 919 009,00	4 919 009,00	2 508 778,15	250 000,00
2019	593 761,76	593 761,76	10 110 166,00	2 787 524,00	7 821,00	7 821,00	0,00	0,00	972 210,24	0,00
2020	491 117,00	491 117,00	10 413 471,00	2 871 150,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	1 306 501,00	0,00
2021	480 078,00	480 078,00	10 725 875,00	2 957 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 566,00	0,00
2022	480 078,00	480 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	475 509,00	475 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	484 204,00	484 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	285 144,00	285 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	213 334,00	213 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	213 158,00	213 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	170 134,00	170 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	116 231,00	116 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	116 225,00	116 225,00	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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			
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	
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
2018	2 370,00	2 014,00	2 014,00	3 255 971,00	3 255 971,00	3 255 971,00	7 634,00	1 152,00	7 634,00
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
2018	4 919 009,00	3 205 821,00	4 511 707,00	1 719 670,00	1 397 793,00	1 719 670,00	1 397 793,00	784 486,00	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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	784 486,00	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 długi 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 budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				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 ^X	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
2018	628 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	423 628,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	320 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	309 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	309 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	305 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	314 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	115 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	43 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	43 024,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2033

CZĘŚĆ A/ OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIE PROGNOZY FINANSOWEJ UCHWALONEJ NA LATA 2018-2033 (UCHWAŁA NR XLI/282/2017 RADY GMINY DRAWSKO Z DNIA 20.12.2017 R.)

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe z wykonania budżetów lat 2014-2016, planowane wykonanie 2017 r., wielkości założone do projektu planu na 2018 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 2018-2033, 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 2017 w załączniku WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2017.

I. Dochody

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

DOCHODY	2014	2015	2016	2017*	2018	średnia
subwencje	9 135 988	9 419 462	9 437 866	9 789 934	10 022 514	9 667 444,00
wskaźnik wzrostu	1,88	5,04	0,20	3,73	2,38	2,84
dotacje na zad.własne i zlecone (oprócz 500+)	3 290 454	3 151 221	3 470 231	3 735 506	3 097 620,00	3 363 644,61
wskaźnik wzrostu	9,19	4,57	10,12	7,64	-17,08	1,32
dotacja "500+"			3 492 738	4 374 738	4 287 243,00	
udziały w pod.doch.od os.fiz	2 170 162	2 339 970	2 634 786	2 920 498	3 144 711,00	2 759 991,25
wskaźnik wzrostu	16,49	25,61	12,60	10,84	7,68	14,18
pozostałe dochody	2 829 998,70	2 906 119	2 953 148,63	3 101 993	3 221 301,00	3 045 640,41
wskaźnik wzrostu	13,05	16,09	1,62	5,04	3,85	8,95

*dane roku 2017 przedstawiono wg stanu na dzień 30.10.2017

1. Dla dochodów otrzymywanych z **subwencji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 2,84% , zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2014-2017 wynosił 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% , Na lata 2019 do 2033 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie **2,8%** tj. licząc od sum roku 2018.

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 1,32%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2014-2017 wynosił 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%

na lata 2019 do 2033 przyjęto **wzrost** tych dochodów o wskaźnik **1%** biorąc za podstawę dane roku 2018.

Natomiast odrębnie potraktowano dochody otrzymane z **dotacji na realizację programu „500+”** z uwagi na stosunkowo wysoką kwotę tych wpływów. W tej grupie dochodów nie przyjęto wskaźnika wzrostu, ani spadku, a na lata 2019-2033 przyjęto kwotę tych dochodów na poziomie roku 2018.

3. Średni wzrost **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** kształtuje się na poziomie 14,18%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2014-2017 wynosił 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%

do tego źródła dochodów przyjęto w prognozie na lata 2019-2033 wskaźnik **10%** licząc od danych roku 2018.

4. **Pozostałe dochody** podnosi się o wskaźnik **4%** w stosunku do planowanych na rok 2018 i przyjmuje się je dla lat 2019-2033.

Średni wskaźnik wzrostu w latach w tej grupie dochodów wynosi 8,95% natomiast

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2014-2017 wynosił 14,52%

zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2016 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%

5. W latach 2018-2020 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:

	Polozenie	Nr działki	Przeznaczenie w mpzp	Powierzchnia	Przybliżona cena	Rok
1	Kwiejce	59/3	zab.rekreacyjna	0,1104 ha	22 868,00 zł	2018
2	Chelst	78/5	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	17 592,00 zł	2018
3	Chelst	78 / 9	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	18 065,00 zł	2018
4	Chelst	78 /10	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	26 275,00 zł	2018
5	Drawski Młyn	-	Mieszkanie	64,50 m2	136 000,00 zł	2018
					220 800,00 zł	2018
	Chelst	310 / 3	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	17 886,00 zł	2019
7	Chelst zachód	310 /11	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	20 325,00 zł	2019
8	Chelst zachód	310 / 12	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	20 325,00 zł	2019

9	Chelst zachód	310 / 20	zab. zagrodowa	0,3000 ha	26 830,00 zł	2019
					85 366,00 zł	2019
10	Chelst zachód	310 / 13	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	20 325,00 zł	2020
11	Chelst zachód	310 / 14	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	20 325,00 zł	2020
12	Chelst zachód	310 / 15	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	0,1300 ha	20 325,00 zł	2020
					60 975,00 zł	2020

6. **Dochody majątkowe** roku 2018 są wyższe od dochodów majątkowych roku 2017 głównie o kwotę wynikającą z dofinansowania inwestycji ze środków unijnych dotycząca przebudowy, rozbudowy oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie oraz większą planowaną sprzedażą mienia.

7. **Dochody bieżące** w 2018 r. są wyższe od dochodów bieżących roku 2017 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	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Średnia
wydatki bieżące (oprócz 500+)	16 147 280	16 933 725	17 160 450	18 821 235	18 231 978	17 786 847
wskaźnik wzrostu	1,27	6,20	1,34	9,68	-3,13	3,52
wydatki bieżące na program "500+"			3 310 000	4 236 800	4 287 243,00	2 958 511

*dane roku 2016 przedstawiono wg stanu na dzień 30.10.2017 r.

1. Dynamika wzrostu **wydatków bieżących oprócz** wydatków na realizację rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. „500+” średnio wynosi 3,52%, zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2014-2017 wynosiła 6,09% zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2016 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% Na lata 2019 do 2033 przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie tj. **3%** licząc od sum roku 2018.

Wzrost wydatków bieżących w 2018 r. w stosunku do roku 2017 wynika z zwiększenia wydatków na wynagrodzenia, diety, prowizje softysów, wydatki na rządowy program „500+”, domy pomocy społecznej, opieki, niezbędne remonty w jednostkach.

2. Wzrost **wynagrodzeń** w 2018 r. wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.100,- , wzrostu minimalnej stawki za godzinę na wynagrodzenia bezosobowe do 13,70 za godzinę, podwyżki płac dla pracowników obsługi jednostek i pracowników urzędu o 100,00 do wynagrodzenia zasadniczego oraz podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 01.04.2018 zgodnie z założeniami budżetu państwa .

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. 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 2019-2033 planuje się w wysokości wynikającej z kwoty środków pozostających do dyspozycji po odjęciu spłaty zobowiązań wraz z odsetkami oraz innych obowiązkowych wydatków. Decyzje określające rodzaj zadań majątkowych w latach objętych prognozą będą podejmowane co roku do projektu budżetu na dany rok. Wydatki w roku 2018 wynoszą 5.917.448,- i zostały przeznaczone na zadania szczegółowo określone w załączniku nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2018 r.

III. Nadwyżka/ deficyt budżetu

Deficyt w 2018 roku zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Natomiast nadwyżki w latach 2019-2033 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 2018 planuje się zaciągnąć dwa kredyty na pokrycie wkładów własnych związanych z budową boiska wielofunkcyjnego w Drawsku w wysokości 300.000,00 oraz z budową, przebudową oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie w wysokości 593.225,00 do spłaty na okres 15 lat, tj. od roku 2019 do roku 2033 co zostało ujęte w niniejszej prognozie.

Ponadto po stronie przychodów i rozchodów w roku 2018 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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem	2,61	2,36	1,82	1,67	1,56
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	2,61	2,36	1,82	1,67	1,56
Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań	6,73	6,41	6,38	7,32	7,06

VI. Sposób sfinansowania spłaty długu

Spłaty długu w latach 2018-2033 finansowane są z dochodów własnych gminy zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

VII. Dodatkowe informacje

1. Planowane wykonanie roku 2017 w WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2017.

2. Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach na dzień 14.11.2017 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. Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2 do projektu uchwały) obejmuje rozpoczęte przed rokiem 2018 zadania, aby zachować ciągłość jego realizacji.
6. WPF uchwalony w 2017 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 2018 rok wprowadzonego w życie zarządzeniem Nr 108/2017 Wójta Gminy Drawsko z dnia 14 listopada 2017 r.

Zgodnie ze wskazaniem w opinii RIO rozbieżności pomiędzy projektem budżetu a projektem WPF doprowadza się do zgodności w następujący sposób:

1. w załączniku Nr 1 do projektu uchwały WPF dokonuje się zmiany danych roku 2018 w taki sposób, że:
 - w pozycji 11.1. „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” dokonuje się zmniejszenia o kwotę 4.200,-
 - w pozycji 11.5 „Nowe wydatki inwestycyjne” dokonuje się zmniejszenia o kwotę 12.110,-

CZEŚĆ C\ OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WPROWADZONYCH W 2018 R. W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

I\ zmiany wprowadzone 31.01.2018 r.

1. w załączniku WPF:
 - dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2018 -2033
 - dokonano zmiany wysokości spłat pożyczki z NFOŚiGW w latach 2018-2027
2. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF:

- w przedsięwzięciu pn. "Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie" w związku z podpisaniem aneksu do umowy z wykonawcą przesuwa się część robót z 2017 roku na rok 2018, co skutkuje zwiększeniem limitu wydatków w roku 2018 o kwotę 184.500,- zł.

II\ zmiany wprowadzone 28.02.2018 r.

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do danych sprawozdawczych
- dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu

III\ zmiany wprowadzone 16.03.2018 r.

W załączniku WPF dokonano zmiany kwoty długu roku 2017, dostosowując ją do danych sprawozdawczych, co wpłynęło na zmianę kwoty długu roku 2018 oraz zmianę kwoty spłaty kredytów i wydatków majątkowych w roku 2019.

IV\ zmiany wprowadzone 28.03.2018 r.

W załączniku WPF dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu.

V\ zmiany wprowadzone 25.04.2018 r.

1. W załączniku WPF dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu.
2. W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF w przedsięwzięciu pn. "Cyfrowe samorządy atutem Wielkopolski ..." zwiększono łączne nakłady o kwotę 1.077,-, w tym limit wydatków w 2018 roku.

VI\ zmiany wprowadzone 28.05.2018 r.

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2018 -2033. Planowane zadłużenie zwiększa się o 683.117,-, w tym kredyt na budowę mostu na rzece Miała w wysokości 433.117,- i kredyt na dofinansowanie budowy ścieżki rowerowej Kawczyn - Chełst w wysokości 250.000,-

VII\ zmiany wprowadzone 29.08.2018 r.

1. w załączniku WPF:

- dokonano zmiany danych roku 2017, dostosowując je do korekty sprawozdań,
- dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu, co wpływa również na zmiany w latach 2019 -2033. Planowane zadłużenie zwiększa się o 521.644,-, w tym wykreślono kredyt na budowę mostu na rzece Miała w wysokości 433.117,-, ponadto dodano kredyt na dofinansowanie przebudowy ul. Polnej w Pęcckowie na kwotę 248.000,- oraz zwiększono kredyt na budowę boiska wielofunkcyjnego wraz z odwodnieniem i oświetleniem przy Szkole Podstawowej w Drawsku i kredyt na przebudowę, rozbudowę oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie.