UCHWAŁA NR VI/46/2019
RADY GMINY DRAWSKO
z dnia 20 marca 2019

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2019-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 t.j.) 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 IV/16/2018 Rady Gminy Drawsko z dnia 28 grudnia 2018 r. oraz uchwałą Nr V/26/2019 Rady Gminy Drawsko z dnia 13 lutego 2019 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.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
uchwały nr VI/46/2019
z dnia 2019-03-20

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
2019	25 038 902,00	24 546 902,00	3 749 109,00	24 000,00	3 020 280,00	1 917 052,00	10 194 798,00	6 722 087,00	492 000,00	235 000,00	257 000,00
2020	25 278 296,00	25 217 321,00	4 311 475,00	24 960,00	3 065 556,00	1 918 199,00	10 470 058,00	6 720 187,00	60 975,00	60 975,00	0,00
2021	26 295 358,00	26 295 358,00	4 958 197,00	25 958,00	3 188 178,00	1 994 927,00	10 752 749,00	6 720 187,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 483 980,00	27 483 980,00	5 701 926,00	26 997,00	3 315 705,00	2 074 724,00	11 043 073,00	6 720 187,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 798 184,00	28 798 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 255 161,00	30 255 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	31 874 631,00	31 874 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 679 215,00	33 679 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 694 870,00	35 694 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 951 388,00	37 951 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	40 482 971,00	40 482 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	43 328 887,00	43 328 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	46 534 227,00	46 534 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	50 150 783,00	50 150 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	54 238 042,00	54 238 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	58 864 346,00	58 864 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Ryszard Jabłonowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25

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 bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	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)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			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
2019	25 089 984,00	23 902 586,00	0,00	0,00	x	257 058,00	257 058,00	0,00	0,00	1 187 398,00
2020	24 621 287,92	24 503 855,00	0,00	0,00	x	235 838,00	235 838,00	0,00	0,00	117 432,92
2021	25 649 389,00	25 094 965,00	0,00	0,00	x	209 009,00	209 009,00	0,00	0,00	554 424,00
2022	26 838 011,00	25 705 228,00	0,00	0,00	x	182 795,00	182 795,00	0,00	0,00	1 132 783,00
2023	28 156 784,00	26 334 412,00	0,00	0,00	x	156 407,00	156 407,00	0,00	0,00	1 822 372,00
2024	29 605 066,00	26 984 452,00	0,00	0,00	x	131 208,00	131 208,00	0,00	0,00	2 620 614,00
2025	31 423 596,00	27 660 608,00	0,00	0,00	x	111 868,00	111 868,00	0,00	0,00	3 762 988,00
2026	33 299 990,00	28 361 089,00	0,00	0,00	x	95 988,00	95 988,00	0,00	0,00	4 938 901,00
2027	35 315 821,00	29 084 261,00	0,00	0,00	x	81 309,00	81 309,00	0,00	0,00	6 231 560,00
2028	37 615 363,00	29 829 870,00	0,00	0,00	x	66 930,00	66 930,00	0,00	0,00	7 785 493,00
2029	40 200 849,00	30 599 553,00	0,00	0,00	x	53 827,00	53 827,00	0,00	0,00	9 601 296,00
2030	43 060 402,00	31 393 793,00	0,00	0,00	x	41 796,00	41 796,00	0,00	0,00	11 666 609,00
2031	46 265 742,00	32 212 503,00	0,00	0,00	x	30 048,00	30 048,00	0,00	0,00	14 053 239,00
2032	49 882 298,00	33 056 128,00	0,00	0,00	x	18 300,00	18 300,00	0,00	0,00	16 826 170,00
2033	53 969 556,00	33 925 412,00	0,00	0,00	x	6 551,00	6 551,00	0,00	0,00	20 044 144,00
2034	58 831 011,00	34 826 326,00	0,00	0,00	x	535,00	535,00	0,00	0,00	24 004 685,00

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
2019	-51 082,00	978 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	51 082,00	478 402,00	0,00
2020	657 008,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	645 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	645 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	641 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	451 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	379 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	379 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	336 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	282 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	268 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	268 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	268 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	268 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	33 335,00	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:						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:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
			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]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy [6] [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
2019	927 320,00	726 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 000,00	6 175 173,08	0,00	644 316,00	644 316,00
2020	657 008,08	657 008,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 518 165,00	0,00	713 466,00	713 466,00
2021	645 969,00	645 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 872 196,00	0,00	1 200 393,00	1 200 393,00
2022	645 969,00	645 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 226 227,00	0,00	1 778 752,00	1 778 752,00
2023	641 400,00	641 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 584 827,00	0,00	2 463 772,00	2 463 772,00
2024	650 095,00	650 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 934 732,00	0,00	3 270 709,00	3 270 709,00
2025	451 035,00	451 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 483 697,00	0,00	4 214 023,00	4 214 023,00
2026	379 225,00	379 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 104 472,00	0,00	5 318 126,00	5 318 126,00
2027	379 049,00	379 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 423,00	0,00	6 610 609,00	6 610 609,00
2028	336 025,00	336 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 398,00	0,00	8 121 518,00	8 121 518,00
2029	282 122,00	282 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 276,00	0,00	9 883 418,00	9 883 418,00
2030	268 485,00	268 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 791,00	0,00	11 935 094,00	11 935 094,00
2031	268 485,00	268 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 306,00	0,00	14 321 724,00	14 321 724,00
2032	268 485,00	268 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 821,00	0,00	17 094 655,00	17 094 655,00
2033	268 486,00	268 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 335,00	0,00	20 312 630,00	20 312 630,00
2034	33 335,00	33 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 038 020,00	24 038 020,00

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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
2019	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	3,51%	6,42%	6,03%	TAK	TAK
2020	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	3,06%	5,44%	5,05%	TAK	TAK
2021	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	4,57%	4,24%	3,85%	TAK	TAK
2022	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	6,47%	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2023	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	8,56%	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2024	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	10,81%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2025	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	13,22%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2026	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	15,79%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2027	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	18,52%	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2028	1,06%	1,06%	0,00	1,06%	21,40%	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2029	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	24,41%	18,57%	18,57%	TAK	TAK
2030	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	27,55%	21,44%	21,44%	TAK	TAK
2031	0,64%	0,64%	0,00	0,64%	30,78%	24,45%	24,45%	TAK	TAK
2032	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	34,09%	27,58%	27,58%	TAK	TAK
2033	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	37,45%	30,81%	30,81%	TAK	TAK
2034	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	40,84%	34,11%	34,11%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	11 061 421,00	3 030 450,00	7 821,00	7 821,00	0,00	0,00	789 398,00	387 500,00
2020	657 008,08	657 008,08	11 383 544,00	3 121 364,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	117 432,92	0,00
2021	645 969,00	645 966,00	11 725 050,00	3 215 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 424,00	0,00
2022	645 969,00	645 969,00	12 076 801,00	3 311 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 783,00	0,00
2023	641 400,00	641 400,00	12 439 105,00	3 410 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 372,00	0,00
2024	650 095,00	650 095,00	12 812 279,00	3 513 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 614,00	0,00
2025	451 035,00	451 035,00	13 196 647,00	3 618 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 988,00	0,00
2026	379 225,00	379 225,00	13 592 546,00	3 727 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 938 901,00	0,00
2027	379 049,00	379 049,00	14 000 323,00	3 838 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 231 560,00	0,00
2028	336 025,00	336 025,00	14 420 332,00	3 954 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 785 493,00	0,00
2029	282 122,00	282 122,00	14 852 942,00	4 072 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 601 296,00	0,00
2030	268 485,00	268 485,00	15 298 531,00	4 194 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 666 609,00	0,00
2031	268 485,00	268 485,00	15 757 487,00	4 320 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 053 239,00	0,00
2032	268 485,00	268 485,00	16 230 211,00	4 450 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 826 170,00	0,00
2033	268 486,00	268 486,00	16 717 117,00	4 583 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 044 144,00	0,00
2034	33 335,00	33 334,00	17 218 631,00	4 721 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 004 685,00	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:		finansowane środkami określonymi 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
2019	0,00	0,00	0,00	257 000,00	218 450,00	218 450,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
		w tym:							
	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 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	726 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	623 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	612 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	612 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	608 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	616 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	417 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	345 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	345 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	302 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	248 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 wyliczenia 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 2019-2034

CZĘŚĆ A/ OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIE PROGNOZY FINANSOWEJ UCHWALONEJ NA LATA 2019-2034 (UCHWAŁA NR IV/16/2018 RADY GMINY DRAWSKO Z DNIA 28.12.2018 R.)

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe z wykonania budżetów lat 2015-2017, planowane wykonanie 2018 r., wielkości założone do projektu planu na 2019 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 2019-2034, 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 2018 w załączniku WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2018.

I. Dochody

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

DOCHODY	2015	2016	2017	2018*	2019	średnia
subwencje	9 419 462	9 437 866	9 789 934	9 920 847,61	10 194 798	9 835 861,40
wskaźnik wzrostu	5,04	0,20	3,73	1,34	2,76	**2,01**
dotacje na zad.własne i zlecone (oprócz 500+)	3 151 221	3 470 231	3 735 506	4 095 746,83	3 050 142	**3 587 906,49**
wskaźnik wzrostu	4,57	10,12	7,64	9,64	-25,53	**0,47**
dotacja "500+"		3 492 738	4 374 738	4 254 409,00	3 670 045	
udziały w pod.doch.od os.fiz	2 339 970	2 634 786	2 920 498	3 144 711,00	3 749 109	**3 112 276,00**
wskaźnik wzrostu	25,61	12,60	10,84	7,68	19,22	**12,58**
pozostałe doch	2 906 119	2 953 148,63	3 101 993	4 542 021,39	3 572 693	**3 542 464,00**
wskaźnik wzrostu	16,09	1,62	5,04	46,42	-21,34	**7,93**

*dane roku 2018 przedstawiono wg stanu na dzień 30.10.2018

1. Dla dochodów otrzymywanych z **subwencji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 2,01% ,
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2018 w latach 2015-2018 wynosił 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% ,
Na lata 2020 do 2034 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie **2,7%** tj. licząc od sum roku 2018.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25

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 0,47%
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2018 w latach 2015-2018 wynosił 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%
Dochody otrzymane z **dotacji na realizację programu”500+”** z uwagi na stosunkowo wysoką kwotę tych wpływów oraz duże zmniejszenie na rok 2019 tj. o kwotę 617.198,00 w tej grupie dochodów nie przyjęto wskaźnika wzrostu, ani spadku, a na lata 2020-2034 przyjęto kwotę tych dochodów na poziomie roku 2019.
Podobnie potraktowano dochody z **dotacji** na pozostałe **zadania własne i zlecone** tj. na lata 2020-2034 przyjęto kwotę tych dochodów na poziomie roku 2019, ponieważ średni wskaźnik wzrostu wynosi tylko 0,47%, a ponadto w analizowanym okresie odnotowano również spadek o -1,86%.

3. Średni wzrost **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** kształtuje się na poziomie 12,58%
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2018 w latach 2015-2018 wynosił 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%
do tego źródła dochodów przyjęto w prognozie na lata 2012-2034 wskaźnik **15%** licząc od danych roku 2019.

4. **Pozostałe dochody** podnosi się o wskaźnik **4%** w stosunku do planowanych na rok 2019 i przyjmuje się je dla lat 2020-2034.
Średni wskaźnik wzrostu w latach w tej grupie dochodów wynosi 7,93% natomiast
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2018 w latach 2015-2018 wynosił 8,95%
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%

5. W latach 2019-2020 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:

	Położenie	Przeznaczenie w mpzp	Przybliżona cena	Rok
1	Drawski Młyn	działka budowlana	44 720,00 zł	2019
2	Chełst	działka mieszkaniowo -usługowa	17 900,00 zł	2019
3	Chełst	działka mieszkaniowo -usługowa	26 020,00 zł	2019
4	Drawski Młyn	Mieszkanie	146 360,00 zł	2019
			235 000,00 zł	**2019**
1	Chełst zachód	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	20 325,00 zł	2020
2	Chełst zachód	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	20 325,00 zł	2020
3	Chełst zachód	zab. mieszkaniowa jednorodzinna	20 325,00 zł	2020

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25

			60 975,00 zł	**2020**

6. **Dochody majątkowe** roku 2019 są niższe od dochodów majątkowych roku 2018 głównie o kwotę wynikającą z dofinansowania inwestycji ze środków unijnych dotyczącą przebudowy, rozbudowy oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie.

7. **Dochody bieżące** w 2019 r. są niższe od dochodów bieżących roku 2018 w związku z obniżeniem kwoty 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	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	
wydatki bieżące (oprócz 500+)	16 933 725	17 160 450	18 821 235	19 990 018	20 255 089	**19 056 698**
wskaźnik wzrostu	6,20	1,34	9,68	6,21	1,33	**4,64**
wydatki bieżące na program "500+"		3 310 000	4 236 800	4 254 409	3 670 045	**3 867 814**

*dane roku 2018 przedstawiono wg stanu na dzień 30.10.2018 r.

1. Dynamika wzrostu **wydatków bieżących oprócz** wydatków na realizację rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. **„500+”** średnio wynosi 4,64%,
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2014-2017 wynosiła 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%
Na lata 2020 do 2034 przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie **3%** licząc od sum roku 2019.
Wzrost wydatków bieżących w 2019 r. w stosunku do roku 2018 wynika z zwiększenia wydatków na wynagrodzenia, diety, prowizje sołtysów, wzrostu wydatków na fundusz sołecki, podwyżek cen energii elektrycznej o 42,32%, wzrostu kwoty dopłaty do cen ścieków, niezbędne remonty w jednostkach.

2. Wzrost **wynagrodzeń** w 2019 r. wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.250,- , wzrostu minimalnej stawki za godzinę na wynagrodzenia bezosobowe, podwyżki płac dla pracowników obsługi jednostek o 150,- i pracowników urzędu o 300,- do wynagrodzenia zasadniczego oraz podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 5% 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 2019 o ogólny wskaźnik jaki przyjęto dla wszystkich wydatków bieżących **3%.**

4. **Wydatki majątkowe** w okresie lat 2020-2034 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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25

latach objętych prognozą będą podejmowane co roku do projektu budżetu na dany rok. Wydatki w roku 2019 wynoszą 1.126.508,- i zostały przeznaczone na zadania szczegółowo określone w załączniku nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2019 r.

III. Nadwyżka/ deficyt budżetu

Deficyt w 2019 roku zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Natomiast nadwyżki w latach 2020-2034 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 oraz planowanych do podpisania jeszcze w 2018 i 2019 r.
W roku 2019 planuje się zaciągnąć dwa kredyty na pokrycie wkładów własnych związanych z budową ścieżki Kawczyn – Chełst (w formie udzielenia pomocy finansowej) w wysokości 200.000,00 oraz z budową mostu na rzece miała w Moczydłach w wysokości 300.000,00 do spłaty na okres 15 lat, tj. od roku 2020 do roku 2034 co zostało ujęte w niniejszej prognozie.
Po stronie przychodów zaplanowano również wpływ spłat pożyczek udzielonych stowarzyszeniom w latach ubiegłych w wysokości 277.402,-.
Ponadto po stronie przychodów i rozchodów w roku 2018 ujęto udzielenie z budżetu pożyczek i ich spłatę w ciągu roku na kwotę 201.000,-.

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:

	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem	4,00	3,64	3,35	3,11	2,86
Wskaźnik planowanych spłat do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	4,00	3,64	3,35	3,11	2,86
Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań	**6,42**	**5,38**	**4,17**	**3,63**	**4,66**

VI. Sposób sfinansowania spłaty długu

Spłaty długu w latach 2019-2034 finansowane są z dochodów własnych gminy zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

VII. Dodatkowe informacje

1. Planowane wykonanie roku 2018 w WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2018.

2. Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach na dzień 14.11.2018 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.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25

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 2019 zadanie, aby zachować ciągłość jego realizacji.

6. WPF uchwalony w 2018 r. zostanie dostosowany do danych założonych w niniejszym projekcie do końca bieżącego roku.

CZĘŚĆ B/ ZMIANY WPROWADZONE W PROJEKCIE WPF PRZED UCHWALENIEM

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany danych do projektu WPF na 2019 rok wprowadzonego w życie zarządzeniem Nr 101/2018 Wójta Gminy Drawsko z dnia 14 listopada 2018 r.
Zgodnie ze wskazaniem w opinii RIO do projektu budżetu na 2019 rok **w załączniku Nr 1** do projektu uchwały WPF dokonuje się zmiany danych roku 2019 w taki sposób, że:
- pozycję 1. „Dochody ogółem" zwiększa o kwotę 5.000,-
- pozycję 1.1. „Dochody bieżące" zwiększa o kwotę 5.000,-
- pozycję 2. „Wydatki ogółem" zwiększa o kwotę 5.000,-
- pozycję 2.1. „Wydatki bieżące" zwiększa o kwotę 5.000,-

CZĘŚĆ C\ OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WPROWADZONYCH W 2019 R. W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

I\ zmiany wprowadzone 13.02.2019 r.
1. w załączniku WPF:
- dokonano zmiany danych roku 2019, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
- wydatki w pozycji 11.1, 11.2 i 11.5 uzupełniono o dane w latach 2023-2034

II\ zmiany wprowadzone 20.03.2019 r.
1. w załączniku WPF:
- dokonano zmiany danych roku 2018, dostosowując je do danych sprawozdawczych
- dokonano zmiany danych roku 2019, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
- w związku z tym, że zaplanowany w roku 2018 kredyt na ścieżkę rowerową Kawczyn - Chełst nie został zaciągnięty, zmniejszono rozchody w latach 2020-2033 o zaplanowane spłaty.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.25