UCHWAŁA NR XIX/130/2020
RADY GMINY DRAWSKO
z dnia 24 czerwca 2020

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawsko na lata 2020 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawsko uchwalonej uchwałą Nr XIV/96/2019 Rady Gminy Drawsko z dnia 18 grudnia 2019 r., uchwałą Nr XVI/110/2020 Rady Gminy Drawsko z dnia 24 stycznia 2020 oraz uchwałą Nr XVIII/119/2020 Rady Gminy Drawsko z dnia 29 kwietnia 2020 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. 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.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.26

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/130/2020
z dnia 2020-06-24

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	27 882 688,23	27 384 854,23	3 603 129,00	40 000,00	10 465 469,00	9 138 892,23	4 137 364,00	2 187 236,00	497 834,00	240 731,00	257 000,00
2021	27 947 100,00	27 697 100,00	3 964 798,00	42 800,00	10 867 288,00	8 463 891,00	4 358 323,00	2 286 666,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2022	28 977 677,00	28 727 677,00	4 361 278,00	45 796,00	11 193 307,00	8 463 891,00	4 663 405,00	2 446 733,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2023	29 829 248,00	29 829 248,00	4 797 406,00	49 002,00	11 529 106,00	8 463 891,00	4 989 843,00	2 618 004,00	0,00	0,00	0,00
2024	31 007 581,00	31 007 581,00	5 277 146,00	52 432,00	11 874 979,00	8 463 891,00	5 339 133,00	2 801 264,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 268 955,00	32 268 955,00	5 804 861,00	56 102,00	12 231 228,00	8 463 891,00	5 712 873,00	2 997 352,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 620 206,00	33 620 206,00	6 385 347,00	60 030,00	12 598 165,00	8 463 891,00	6 112 773,00	3 207 167,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 068 782,00	35 068 782,00	7 023 882,00	64 232,00	12 976 110,00	8 463 891,00	6 540 667,00	3 431 669,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 622 796,00	36 622 796,00	7 726 270,00	68 729,00	13 365 393,00	8 463 891,00	6 998 513,00	3 671 886,00	0,00	0,00	0,00
2029	38 291 092,00	38 291 092,00	8 498 897,00	73 539,00	13 766 355,00	8 463 891,00	7 488 410,00	3 928 918,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 083 309,00	40 083 309,00	9 349 787,00	78 687,00	14 179 346,00	8 463 891,00	8 011 598,00	4 203 942,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 009 958,00	42 009 958,00	10 283 665,00	84 195,00	14 604 726,00	8 463 891,00	8 573 481,00	4 498 218,00	0,00	0,00	0,00
2032	44 082 503,00	44 082 503,00	11 312 032,00	90 088,00	15 042 868,00	8 463 891,00	9 173 624,00	4 813 093,00	0,00	0,00	0,00
2033	46 313 452,00	46 313 452,00	12 443 235,00	96 394,00	15 494 154,00	8 463 891,00	9 815 778,00	5 150 010,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:									
		Wydatki bieżące [x]	w tym:						Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	28 378 174,23	27 520 681,23	12 504 197,25	0,00	0,00	138 970,00	0,00	120 212,00	857 493,00	857 493,00	79 895,00
2021	27 731 197,92	27 420 068,00	12 878 932,00	0,00	0,00	144 981,00	0,00	106 752,00	311 129,92	311 129,92	0,00
2022	28 761 775,00	27 984 483,00	13 213 784,00	0,00	0,00	144 981,00	0,00	92 693,00	777 292,00	777 292,00	0,00
2023	29 387 320,00	28 525 872,00	13 557 342,00	0,00	0,00	107 280,00	0,00	79 034,00	861 448,00	861 448,00	0,00
2024	30 390 819,00	29 119 739,00	13 909 833,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	65 575,00	1 271 080,00	1 271 080,00	0,00
2025	31 851 253,00	29 729 333,00	14 271 489,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	55 591,00	2 121 920,00	2 121 920,00	0,00
2026	33 043 720,00	30 352 777,00	14 642 548,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	48 125,00	2 690 943,00	2 690 943,00	0,00
2027	34 492 472,00	30 989 483,00	15 023 254,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	40 662,00	3 502 989,00	3 502 989,00	0,00
2028	36 153 965,00	31 627 872,00	15 413 858,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	33 198,00	4 526 093,00	4 526 093,00	0,00
2029	37 876 164,00	32 293 380,00	15 814 619,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	26 550,00	5 582 784,00	5 582 784,00	0,00
2030	39 682 018,00	32 976 451,00	16 225 799,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	20 595,00	6 705 567,00	6 705 567,00	0,00
2031	41 774 806,00	33 647 052,00	17 647 670,00	0,00	0,00	19 510,00	0,00	14 640,00	8 127 754,00	8 127 754,00	0,00
2032	43 847 351,00	34 368 695,00	17 080 509,00	0,00	0,00	11 574,00	0,00	8 685,00	9 478 656,00	9 478 656,00	0,00
2033	46 078 300,00	35 109 308,00	17 524 602,00	0,00	0,00	3 638,00	0,00	2 729,00	10 968 992,00	10 968 992,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-495 486,00	0,00	1 032 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 412,00	495 486,00
2021	215 902,08	215 902,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	215 902,00	215 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	441 928,00	441 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	616 762,00	616 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	417 702,00	417 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	576 486,00	576 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	576 310,00	576 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	468 831,00	468 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	414 928,00	414 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	401 291,00	401 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	235 152,00	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	235 152,00	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	235 152,00	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	475 835,00	0,00	0,00	0,00	536 761,00	226 761,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	215 902,08	215 902,08	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	215 902,00	215 902,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	441 928,00	441 928,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	616 762,00	616 762,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	417 702,00	417 702,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	576 486,00	576 486,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	576 310,00	576 310,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	468 831,00	468 831,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	414 928,00	414 928,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	401 291,00	401 291,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	235 152,00	235 152,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	235 152,00	235 152,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	235 152,00	235 152,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	5 051 498,08	0,00	-135 827,00	420 585,00
2021	x	x	x	x	0,00	4 835 596,00	0,00	277 032,00	277 032,00
2022	x	x	x	x	0,00	4 619 694,00	0,00	743 194,00	743 194,00
2023	x	x	x	x	0,00	4 177 766,00	0,00	1 303 376,00	1 303 376,00
2024	x	x	x	x	0,00	3 561 004,00	0,00	1 887 842,00	1 887 842,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 143 302,00	0,00	2 539 622,00	2 539 622,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 566 816,00	0,00	3 267 429,00	3 267 429,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 990 506,00	0,00	4 079 299,00	4 079 299,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 521 675,00	0,00	4 994 924,00	4 994 924,00
2029	x	x	x	x	0,00	1 106 747,00	0,00	5 997 712,00	5 997 712,00
2030	x	x	x	x	0,00	705 456,00	0,00	7 106 858,00	7 106 858,00
2031	x	x	x	x	0,00	470 304,00	0,00	8 362 906,00	8 362 906,00
2032	x	x	x	x	0,00	235 152,00	0,00	9 713 808,00	9 713 808,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 204 144,00	11 204 144,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,35%	-0,14%	1,18%	7,55%	8,33%	TAK	TAK
2021	1,32%	2,19%	3,49%	4,36%	5,13%	TAK	TAK
2022	1,32%	4,38%	5,62%	2,69%	3,46%	TAK	TAK
2023	2,20%	6,60%	6,60%	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2024	2,92%	8,85%	8,85%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2025	1,97%	11,12%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2026	2,52%	13,41%	x	5,01%	5,47%	TAK	TAK
2027	2,39%	15,71%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2028	1,83%	18,02%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2029	1,54%	20,34%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2030	1,39%	22,67%	x	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2031	0,72%	24,99%	x	15,73%	15,73%	TAK	TAK
2032	0,67%	27,30%	x	18,04%	18,04%	TAK	TAK
2033	0,62%	29,61%	x	20,35%	20,35%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	142 714,00	142 714,00	120 882,25	257 000,00	257 000,00	218 450,00	114 900,00	114 900,00	97 240,00
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				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	456 736,00	5 870,00	450 866,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	226 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	215 902,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	215 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	441 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	616 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	417 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	576 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	576 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	468 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	414 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	401 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	235 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/130/2020
z dnia 2020-06-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				570 510,00	456 736,00	0,00	0,00	0,00	49 526,00
1.a	- wydatki bieżące				39 742,00	5 870,00	0,00	0,00	0,00	71,00
1.b	- wydatki majątkowe				530 768,00	450 866,00	0,00	0,00	0,00	49 455,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				570 510,00	456 736,00	0,00	0,00	0,00	49 526,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 742,00	5 870,00	0,00	0,00	0,00	71,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminach Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Piła	Urząd Gminy Drawsko	2015	2020	39 742,00	5 870,00	0,00	0,00	0,00	71,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				530 768,00	450 866,00	0,00	0,00	0,00	49 455,00
1.3.2.1	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Czarnkowsko - Trzcianeckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp. - Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P" - poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Drawsko	2019	2020	44 895,00	44 895,00	0,00	0,00	0,00	44 895,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem - ul. Płk. Szacherskiego w miejscowości Drawsko w Gminie Drawsko - poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Drawsko	2019	2020	323 873,00	315 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych z przeznaczeniem na poradnię K i gabinet lekarski wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi - ochrona zdrowia	Urząd Gminy Drawsko	2019	2020	162 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	4 560,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2033

CZĘŚĆ A/ OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIE PROGNOZY FINANSOWEJ UCHWALONEJ NA LATA 2020-2033 (projekt WPF)

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe z wykonania budżetów lat 2016-2018, planowane wykonanie 2019 r., wielkości założone do projektu planu na 2020 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 2020-2033, aby objąć przyjęte limity wydatków na realizację ujętych w prognozie przedsięwzięć oraz zaciągnięte zobowiązania zgodnie z art. 227 u. o f. p. Wykonanie roku 2019 w załączniku WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2019.

I. Dochody

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

DOCHODY	2016	2017	2018	2019*	2020	średnia
subwencje	9 437 866	9 789 934	9 847 068	10 323 601	10 550 765	9 849 61
wskaźnik wzrostu	0,20	3,73	0,58	4,84	2,20	**2,8**
dotacje na zad.własne i zlecone (oprócz 500+)	3 487 867	4 001 398	3 834 513	3 816 414	2 897 091	**3 785 04**
wskaźnik wzrostu	10,68	14,72	-4,17	-0,47	-24,09	**-3,5**
dotacja "500+"	3 492 738	4 374 738	4 308 138	3 826 275	5 566 800	
udziały w pod.doch.od os.fiz	2 634 786	2 986 786	3 344 551	3 749 109	3 604 362	**3 178 80**
wskaźnik wzrostu	12,60	13,36	11,98	12,10	-3,86	**8,3**
pozostałe doch.	2 953 148	3 189 235	3 505 432	3 781 962	4 113 199	**3 357 44**
wskaźnik wzrostu	1,62	7,99	9,91	7,89	8,76	**8,6**

*dane roku 2019 przedstawiono wg stanu na dzień 30.09.2019

1. Dla dochodów otrzymywanych z **subwencji** średni wskaźnik wzrostu wynosi 2,84% ,
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2019 w latach 2016-2019 wynosił 2,01% ,
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2018 w latach 2015-2018 wynosił 2,84% ,
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2017 w latach 2014-2017 wynosił 4,41% ,
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2016 w latach 2013-2016 wynosił 3,49%.
Na lata 2021 do 2033 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie **3%** tj. licząc od sum roku 2020.

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 -3,5%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2019 w latach 2016-2019 wynosił 0,47%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2018 w latach 2015-2018 wynosił 1,32%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2017 w latach 2014-2017 wynosił 1,75%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2016 w latach 2013-2016 wynosił -1,86%
Dochody z **dotacji** na **zadania własne i zlecone** na lata 2021-2033 przyjęto w kwocie tych dochodów **na poziomie roku 2020**. Średni wskaźnik wzrostu pokazuje spadek tych dochodów o -3,5%, jednakże należy też wziąć pod uwagę, że w latach 2016-2018 kwoty dochodów z tytułu dotacji są rzeczywiście wykonane, natomiast w roku 2019 jest to planowane wykonanie, a w roku 2020 wartości projektowane. Ponadto praktyka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.26

pokazuje, że wpływy z tych dochodów w ciągu roku zazwyczaj wzrastają w porównaniu do projektowanych. Podobnie potraktowano dochody otrzymane z **dotacji na realizację programu "500+"** z uwagi na stosunkowo wysoką kwotę tych wpływów oraz duże zwiększenie na rok 2020 tj. o kwotę 1.740.525,- w tej grupie dochodów nie przyjęto wskaźnika wzrostu, ani spadku, a na lata 2021-2033 przyjęto kwotę tych dochodów **na poziomie roku 2020.**

3. Średni wzrost **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** kształtuje się na poziomie 8,39%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2019 w latach 2016-2019 wynosił 12,58%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2018 w latach 2015-2018 wynosił 14,18%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2017 w latach 2014-2017 wynosił 28,95%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2016 w latach 2013-2016 wynosił 18,01%
Zauważyć należy, że w porównaniu do roku 2019 wpływy z udziałów spadły o 144.747,- tj. o 3,86 %, natomiast w latach poprzednich wzrost z roku na rok oscylował na poziomie ok. 12%. Spadek natomiast wynika z wprowadzonych w roku 2019 zmian przepisów w zakresie tego podatku tj. zmniejszenie stawki podatku z 18% na 17%, zwolnienie z podatku dla osób poniżej 26 roku życia, zwiększenie kosztów uzyskania przychodów.
Do tego źródła dochodów przyjęto w prognozie na lata 2021-2033 wskaźnik **10%** licząc od danych roku 2020.

4. **Pozostałe dochody** podnosi się o wskaźnik **7%** w stosunku do planowanych na rok 2020 i przyjmuje się je dla lat 2021-2033.
Średni wskaźnik wzrostu w latach w tej grupie dochodów wynosi 8,64% natomiast
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2019 w latach 2016-2019 wynosił 7,93%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2018 w latach 2015-2018 wynosił 8,95%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2017 w latach 2014-2017 wynosił 14,52%
zgodnie z WPF uchwalonym na rok 2016 w latach 2013-2016 wynosił 3,2%
W 2020 r. podatki i opłaty oraz ceny czynszów dzierżawnych podniesiono średnio o 10%, aby pokryć m. in. brak wynikający ze zmniejszenia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych

5. W latach 2020-2022 zaplanowano **dochody ze sprzedaży majątku**. Wielkość **dochodów ze sprzedaży** oszacowano jak niżej:

Lp.	Położenie	Przeznaczenie w mpzp	Przybliżona cena w zł	Rok
1	Chełst	Działka budowlana	19 106	2020
2	Chełst	Działka budowlana	19 187	2020
3	Drawsko	Działka budowlana	43 902	2020
4	Drawski Młyn	Mieszkanie	146 341	2020
5	Drawsko	Mieszkanie	12 195	2020
		Razem wpływy	240 731	2020
1	Drawski Młyn	Mieszkanie	250 000	2021
		Razem wpływy	250 000	2021
1	Drawski Młyn	Mieszkanie	250 000	2022
		Razem wpływy	250 000	2022

6. **Dochody majątkowe** roku 2020 są niższe od dochodów majątkowych roku 2019 głównie o kwotę wynikającą z drugiej transzy refundacji z tytułu dofinansowania inwestycji ze środków unijnych dotyczącą przebudowy, rozbudowy oczyszczalni ścieków w Drawskim Młynie oraz dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na budowę mostu i przebudowę dróg.

7. **Dochody bieżące** w 2020 r. są wyższe od dochodów bieżących roku 2019 głównie w związku z zwiększeniem kwoty dotacji związanej z realizacją rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. „500+", oraz wzrostem podatków i opłat.

Ponadto należy podkreślić, że budżet gminy Drawsko oparty jest przede wszystkim na dwóch źródłach dochodów: subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zmniejszanie tych dochodów lub brak ich zwiększania oraz nałożenia obowiązków w zakresie zwiększenia wydatków bieżących w postaci podwyżek dla nauczycieli, obsługi i administracji jest drastycznym ciosem dla równowagi i rozwoju samorządu gminy Drawsko.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.26

II. Wydatki

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

WYDATKI	2016	2017	2018	2019*	2020	
wydatki bieżące (oprócz 500+)	17 160 454	18 414 111	19 244 912	21 842 387	21 297 144	**19**
wskaźnik wzrostu	1,34	7,31	4,51	13,50	-2,50	
wydatki bieżące na program 500+	3 492 738	4 374 738	4 308 139	3 826 275	5 566 800	4

*dane roku 2019 przedstawiono wg stanu na dzień 30.09.2019 r.

1. Dynamika wzrostu **wydatków bieżących oprócz** wydatków na realizację rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci tzw. **„500+"** średnio wynosi 5,7%,
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2016-2019 wynosiła 4,64%
zgodnie z WPF uchwalonym w roku 2017 w latach 2015-2018 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%
Patrząc z kolei na te dochody tylko w stosunku do roku 2019 widać spadek o 2,5%.
Wskaźnik wzrostu **wydatków bieżących** na lata 2021 do 2033 przyjęto **na poziomie 2,6%** licząc od sum roku 2020 mając na względzie wskaźnik inflacji określony w projekcie budżetu państwa w latach 2020 – 2023.

Najwyższy wzrost wydatków bieżących widnieje w wydatkach oświatowych co wynika jednoznacznie z wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi . Zauważyć należy, że aktualny sposób naliczania subwencji jest archaiczny i nie ma zbyt dużo wspólnego z rzeczywistością. Subwencja naliczana jest na ucznia, a w związku ze spadkiem demograficznym z roku na rok się kurczy, natomiast wydatki wzrastają. Subwencja na chwilę obecną nie pokrywa nawet płac i pochodnych w szkołach podstawowych, nie wspominając już o innych obligatoryjnych wydatkach nałożonych ustawami oraz bieżącym utrzymaniu szkół. W rezultacie gmina na 2020 r. będzie musiała dołożyć do oświaty ok. 1,5 mln więcej niż w roku ubiegłym.
Jeśli odgórne traktowanie zadań oświatowych pójdzie nadal w takim kierunku oraz zostaną ustalone kolejne podwyżki płacy minimalnej, gmina będzie w jeszcze gorszej sytuacji finansowej oraz może stanąć w następnym roku przed niemożnością uchwalenia budżetu na rok 2021 z uwagi na niezachowanie reguły podyktowanej art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz niezachowaniem wskaźników podyktowanych art. 243 tej ustawy. Zapewne też gmina będzie zmuszona do redukcji zatrudnienia (zwalniania pracowników lub zmniejszania etatów) zamykania obiektów pobudowanych w ostatnich latach dla krzewienia kultury, sportu, rekreacji, rozwoju turystyki i innych drastycznych posunięć. Zamiast rozwoju będzie regres, kryzys.

Wzrost wydatków bieżących w 2020 r. w stosunku do roku 2019 wynika również ze zwiększenia wydatków na wynagrodzenia pracowników administracji w związku ze zwiększeniem płacy minimalnej, wyłączeniem wysługi z wynagrodzenia zasadniczego, co powoduje również zwiększenie wydatków na pochodne od wynagrodzeń, wzrostu wydatków na ZFŚS, wzrostu wydatków na fundusz sołecki, podwyżek opłaty śmieciowej, cen wody i ścieków, wzrostu kwoty dopłaty do cen ścieków oraz dopłata do wody.

Zwiększenie ww. obligatoryjnych wydatków wymusiło **zmniejszenie wydatków bieżących na inne zadania** m. in. w zakresie krzewienia kultury i sportu realizowane przez gminę jak i poprzez stowarzyszenia pożytku publicznego, remonty w jednostkach, środki czystości, materiały biurowe, pomoce dydaktyczne, remonty dróg, podróże służbowe, szkolenia pracowników i inne

Ponadto dokonano ponownego oszacowania odsetek od spłacanych kredytów i pożyczek i przyjęto w planie kwoty w wysokości wskaźnika WIBOR 3M na poziomie 1,8% oraz odpowiedniej marży banku.

2. Wzrost **wynagrodzeń** w 2020 r. wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600,- , wzrostu minimalnej stawki za godzinę na wynagrodzenia bezosobowe, podwyżki płac dla pracowników obsługi i administracji jednostek o 350,- oraz kwot wynikających z wyłączenia wysługi lat z wynagrodzenia zasadniczego.

3. **Wydatki majątkowe** w okresie lat 2021-2033 planuje się w wysokości wynikającej z kwoty środków

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.26

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. Wydatki w roku 2020 wynoszą 638.343,- i zostały przeznaczone na zadania szczegółowo określone w załączniku nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2019 r.

III. Nadwyżka/ deficyt budżetu

Deficyt w 2020 roku zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków. Natomiast nadwyżki w latach 2020-2034 planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. Przychody i rozchody

Po stronie przychodów zaplanowano wykorzystanie wolnych środków z 2018 r. w kwocie 158.623,-, które nie będą już angażowane w roku 2019 oraz wolne środki, które pozostaną na 31.12.2019 na rachunku bankowym z dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości przypadającej na rok 2020 w wysokości 340.374,- na realizację inwestycji polegającej na przebudowie drogi na ul. Szacherskiego w Drawsku

Dane w zakresie **spłat** dotyczące pobranych już kredytów wynikają w większości z harmonogramów zgodnie z podpisanymi umowami. Częściowa spłata rat kredytów przypadająca wcześniej na rok 2020 została przesunięta na rok 2019 zgodnie ze zmianą budżetu i WPF roku bieżącego. Ponadto część spłat rat kredytów z roku 2021, 2022 i 2023 przesunięto na lata 2026 – 2030 co wstępnie zostało przyjęte przez banki i będzie sformalizowane w formie aneksów do umów kredytowych.

Po stronie przychodów i rozchodów w roku 2020 ujęto udzielenie z budżetu pożyczek i ich spłatę w ciągu roku na kwotę 310.000,- dla stowarzyszeń oraz ZKiW.

V. Wskaźniki

W latach objętych prognozą gmina spełnia relacje podane art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 o finansach publicznych.

VI. Sposób sfinansowania spłaty długu

Spłaty długu w latach 2020-2033 finansowane są z dochodów własnych gminy zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

VII. Dodatkowe informacje

1. Planowane wykonanie roku 2019 w WPF zostało wykazane w wielkościach zgodnych z planem na dzień 30.09.2019.

2. Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach na dzień 15.11.2019 r. są realne i zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Jednak odległy czas prognozowania oraz nieprzewidziane decyzje w sprawie zmiany przepisów nakładających na gminy kolejne zwiększenia wydatków bez pokrycia ich w przekazywanych z budżetu państwa dochodach 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 przychodów z wolnych środków oraz 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 zadania, aby zachować ciągłość ich realizacji.

6. WPF uchwalony w 2019 r. zostanie dostosowany do danych założonych w niniejszym projekcie do końca bieżącego roku.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.26

CZĘŚĆ B/ ZMIANY WPROWADZONE W PROJEKCIE WPF PRZED UCHWALENIEM

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany danych do projektu WPF na 2020 rok wprowadzonego w życie zarządzeniem Nr 135/2019 Wójta Gminy Drawsko z dnia 15 listopada 2019 r. w nastepujący sposób:

1. Zgodnie ze wskazaniem w opinii RIO do projektu WPF na 2020 rok **w załączniku Nr 1** do projektu uchwały WPF dokonuje się zmiany danych roku 2020 w pozycji 2.2.1.1. kwotę 257.000,- zastępuje się kwotą 44.895,-

2. W **załączniku Nr 2** wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych z przeznaczeniem na poradnię K i gabinet lekarski wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi" na łączną kwotę nakładów 162.000,-, w tym limit wydatków na 2020 rok na kwotę 90.000,-, limit zobowiązań w wysokości 162.000,-.

   Niniejsza zmiana ma również wpływ na dane w **załączniku Nr 1**, powodując zwiększenie o kwotę 90.000,- w każdej z nastepujących pozycji: 2., 2.2., 2.2.1., 3., 4., 4.3., 4.3.1., 7.2., 10.1., 10.1.2.

CZĘŚĆ C\ OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WPROWADZONYCH W 2020 R. W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

I\ zmiany wprowadzone 24.01.2020 r.

1. w załączniku WPF:
- dokonano zmiany danych roku 2020, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
2. w załączniku Przedsięwzięć:
- w przedsięwzięciu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu..." zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 5.799,-
- w przedsięwzięciu pn. "Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem - ul. Płk. Szacherskiego w miejscowości Drawsko w Gminie Drawsko”zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 315.971,-
- w przedsięwzięciu pn. "Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych z przeznaczeniem na poradnię K i gabinet lekarski wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi” zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 157.440,-

II\ zmiany wprowadzone 29.04.2020 r.

1. w załączniku WPF:
- dokonano zmiany danych roku 2020, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
- dokonano wyłączeń odsetek od kredytów zaciągniętych na zadania finansowane ze środków unijnych

III\ zmiany wprowadzone 24.06.2020 r.

1. w załączniku WPF:
- dokonano zmiany danych roku 2020, dostosowując je do ostatniej zmiany budżetu
2. w załączniku Przedsięwzięć:
- w przedsięwzięciu pn. "Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem - ul. Płk. Szacherskiego w miejscowości Drawsko w Gminie Drawsko”zmniejszono nakłady łączne, limit wydatków w 2020 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 110.310,-

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.26