

Autopoprawka nr 1

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2034

Ze względu na zmianę projektu chwały budżetowej w zakresie dochodów oraz wydatków (zgodnie z autopoprawką nr 1 do projektu budżetu) wprowadza się zmiany do załącznika nr 1 ; nr 2 oraz nr 3 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2034:

1) Zmiany załącznika nr 1 dokonuje się w pozycjach 1; 1.1; 1.2; 2; 2.1; 2.2 ; 11.3; 11.3.1; 11.3.2 oraz w danych uzupełniających,

2) Zmiany załącznika nr 2 dotyczą poprawek w treści uzasadnienia tj. w tabeli nr 4 (kwoty dochodów i wydatków) oraz w tabeli 5 (wskaźniki: Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach), Maksymalna obsługa zadłużenia) t.j. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

3) Zmiany załącznika nr 3 dotyczą przedsięwzięć w zakresie wprowadzenia zadań oraz limitów wydatków na te zadania tj.:

1. Budowa sprawnościowego placu zabaw z siłownią plenerową , ogrodzeniem zagospodarowaniem terenu" dofinansowanego ze środków rządowego programu: "Otwarte Strefy Aktywności" limit wydatków na 2019 r. - 66.685,00 zł,

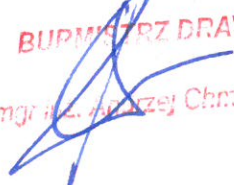
2. Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przestrzeni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych etap II:

a) Zadanie nr 1 Rewitalizacja Konotopia poprzez budowę świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą, wyposażeniem i stworzeniem miejsca do sportu i rekreacji - limit wydatków na 2019 - 6.000,00 zł limit wydatków na 2020 - 632.000,00 zł,

b) Zadanie nr 2 Zagospodarowanie parku przy świetlicy wiejskiej w Chomętowie - limit wydatków na 2019 r. 6.000,00 zł limit wydatków na 2020 r. - 470.000,00 zł,

c) Wyeksponowanie i udostępnienie zabytkowego Wzgórza Wedlów w Drawnie pod przestrzeń publiczną - limit wydatków na 2019 r. 10.000,00 zł limit wydatków na 2020 r. - 558.000,00 zł.

Załączniki nr 1 i nr 2 i nr 3 do projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2034 otrzymują brzmienie zgodne z załącznikami nr 1 i nr 2 nr 3 do niniejszej autopoprawki.

BURMISTRZ DRAWNA

mgr inż. Andrzej Chmielowski

Autopoprawka nr 1

projekt

**Uchwała Nr/...../
Rady Miejskiej w Drawnie
z dnia roku**

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drawno na lata 2019-2034.

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz. 2077 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drawno na lata 2019-2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Drawno w latach 2019-2022 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Drawno do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drawna.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

BURMISTRZ DRAWNA
mgr inż. Andrzej Chmielowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr2018 z dnia 2018 r.
Załącznik nr 1 do autopoprawki nr 1

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho	docho	docho	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	21 844 319,50	20 421 362,83	2 257 818,00	19 000,00	4 100 000,00	1 968 884,00	6 086 328,00	6 161 132,00	1 422 956,67	62 006,13	1 456 404,00		
Wykonanie 2017	22 501 277,76	20 952 828,61	2 496 138,00	22 000,00	4 265 502,00	2 015 000,00	6 251 159,00	7 000 734,20	1 548 449,15	412 859,50	1 241 478,78		
Plan 3 kw. 2018	25 727 801,98	21 606 306,24	2 649 179,00	22 000,00	4 478 221,00	2 168 929,00	6 505 676,00	7 455 415,19	4 121 495,74	200 000,00	3 921 495,74		
Wykonanie 2018	25 527 031,00	21 860 500,00	2 649 179,00	22 000,00	4 478 221,00	2 168 929,00	6 505 676,00	7 709 557,39	3 666 531,00	200 000,00	3 466 531,00		
2019	28 522 051,00	22 726 318,00	3 139 132,00	22 000,00	5 807 747,00	2 930 791,00	6 694 751,00	6 212 007,00	5 795 733,00	200 000,00	5 595 733,00		
2020	25 554 859,00	23 111 933,00	3 217 610,00	22 550,00	5 371 898,00	3 004 061,00	6 862 120,00	6 367 307,00	2 442 925,00	100 000,00	2 342 925,00		
2021	23 776 477,00	23 281 269,00	3 298 050,00	23 114,00	5 506 195,00	3 079 163,00	7 033 673,00	6 526 490,00	495 208,00	50 000,00	445 208,00		
2022	24 263 301,00	23 863 301,00	3 380 501,00	23 692,00	5 643 850,00	3 156 142,00	7 209 515,00	6 689 652,00	400 000,00	50 000,00	350 000,00		
2023	24 509 883,00	24 459 883,00	3 465 014,00	24 284,00	5 784 946,00	3 235 046,00	7 389 753,00	6 856 893,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2024	25 121 380,00	25 071 380,00	3 551 639,00	24 891,00	5 929 570,00	3 315 922,00	7 574 497,00	7 028 315,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2025	25 748 164,00	25 698 164,00	3 640 430,00	25 513,00	6 077 809,00	3 398 820,00	7 763 859,00	7 204 023,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2026	26 390 618,00	26 340 618,00	3 731 441,00	26 151,00	6 229 754,00	3 483 790,00	7 957 955,00	7 384 124,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2027	27 049 134,00	26 999 134,00	3 824 727,00	26 805,00	6 385 498,00	3 570 885,00	8 156 904,00	7 568 727,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2028	27 724 112,00	27 674 112,00	3 920 345,00	27 475,00	6 545 135,00	3 660 157,00	8 360 827,00	7 757 945,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2029	28 415 966,00	28 365 966,00	4 018 354,00	28 162,00	6 708 763,00	3 751 661,00	8 569 848,00	7 951 894,00	50 000,00	50 000,00	0,00		

2030	29 125 115,00	29 075 115,00	4 118 813,00	28 866,00	6 876 482,00	3 845 453,00	8 784 094,00	8 150 691,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	29 851 992,00	29 801 992,00	4 221 783,00	29 588,00	7 048 394,00	3 941 589,00	9 003 696,00	8 354 458,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	30 597 042,00	30 547 042,00	4 327 328,00	30 328,00	7 224 604,00	4 040 129,00	9 228 788,00	8 563 319,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	31 360 718,00	31 310 718,00	4 435 511,00	31 086,00	7 405 219,00	4 141 132,00	9 459 508,00	8 777 402,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	32 143 486,00	32 093 486,00	4 546 399,00	31 863,00	7 590 349,00	4 244 660,00	9 695 996,00	8 996 837,00	50 000,00	50 000,00	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. 865 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.

Lp	2	z tego:										Wydanki ogółem x	Wydanki majątkowe x
		w tym:											
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
		Wydanki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji 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 finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu 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	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, 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			
Wykonanie 2016	20 455 252,11	18 999 362,21	0,00	0,00	0,00	222 500,00	222 500,00	0,00	0,00	0,00	1 455 869,90		
Wykonanie 2017	21 224 243,94	19 794 977,25	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 429 266,69		
Plan 3 kw. 2018	29 241 835,38	21 614 075,29	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	7 627 760,09		
Wykonanie 2018	26 360 977,00	20 804 992,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 555 985,00		
2019	31 366 934,00	21 813 941,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	9 552 993,00		
2020	25 099 858,00	21 201 858,00	0,00	0,00	x	111 887,00	111 887,00	0,00	0,00	0,00	3 898 000,00		
2021	23 345 477,00	21 695 477,00	0,00	0,00	x	105 319,00	105 319,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00		
2022	23 832 301,00	21 956 481,00	0,00	0,00	x	96 809,00	96 809,00	0,00	0,00	0,00	1 875 820,00		
2023	24 078 883,00	22 220 854,00	0,00	0,00	x	88 299,00	88 299,00	0,00	0,00	0,00	1 858 029,00		
2024	24 740 380,00	22 489 101,00	0,00	0,00	x	80 252,00	80 252,00	0,00	0,00	0,00	2 251 279,00		
2025	25 367 164,00	22 761 264,00	0,00	0,00	x	72 667,00	72 667,00	0,00	0,00	0,00	2 605 900,00		
2026	26 009 618,00	23 036 924,00	0,00	0,00	x	65 082,00	65 082,00	0,00	0,00	0,00	2 972 694,00		
2027	26 668 134,00	23 316 124,00	0,00	0,00	x	57 497,00	57 497,00	0,00	0,00	0,00	3 352 010,00		
2028	27 343 112,00	23 598 910,00	0,00	0,00	x	49 912,00	49 912,00	0,00	0,00	0,00	3 744 202,00		
2029	27 984 966,00	23 884 862,00	0,00	0,00	x	41 864,00	41 864,00	0,00	0,00	0,00	4 100 104,00		
2030	28 654 115,00	24 173 657,00	0,00	0,00	x	32 984,00	32 984,00	0,00	0,00	0,00	4 480 458,00		
2031	29 370 992,00	24 465 711,00	0,00	0,00	x	23 642,00	23 642,00	0,00	0,00	0,00	4 905 281,00		
2032	30 096 042,00	24 761 254,00	0,00	0,00	x	14 022,00	14 022,00	0,00	0,00	0,00	5 334 788,00		
2033	30 829 718,00	24 961 073,00	0,00	0,00	x	4 864,00	4 864,00	0,00	0,00	0,00	5 868 645,00		
2034	32 113 544,00	25 343 354,00	0,00	0,00	x	305,00	305,00	0,00	0,00	0,00	6 770 190,00		

Lp	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:		
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	1 389 067,39	2 887 728,62	0,00	0,00	2 887 728,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 277 033,82	3 970 796,01	0,00	0,00	3 876 796,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 514 033,40	4 064 033,40	0,00	0,00	4 014 033,40	3 514 033,40	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-833 946,00	4 553 829,00	0,00	0,00	4 503 829,00	833 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2019	-2 844 883,00	3 219 883,00	0,00	0,00	3 169 883,00	2 844 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2020	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00
2026	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	471 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	5	z tego:						6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	8.1	8.2
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x						
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x											Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
Wykonanie 2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 572 942,00	1 422 000,62	4 309 729,24
Wykonanie 2017	744 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	6 922 942,00	1 157 851,36	5 034 647,37
Plan 3 kw. 2018	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	6 422 942,00	-7 769,05	4 006 264,35
Wykonanie 2018	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	6 422 942,00	1 055 508,00	5 559 337,00
2019	375 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	6 097 942,00	912 377,00	4 082 260,00
2020	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 642 942,00	1 910 075,00	1 910 075,00
2021	431 000,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 211 942,00	1 585 792,00	1 585 792,00
2022	431 000,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 942,00	1 906 820,00	1 906 820,00
2023	431 000,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 349 942,00	2 239 029,00	2 239 029,00
2024	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 968 942,00	2 582 279,00	2 582 279,00
2025	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 587 942,00	2 936 900,00	2 936 900,00
2026	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 206 942,00	3 303 694,00	3 303 694,00
2027	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825 942,00	3 683 010,00	3 683 010,00
2028	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 942,00	4 075 202,00	4 075 202,00
2029	431 000,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 942,00	4 481 104,00	4 481 104,00
2030	471 000,00	471 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 942,00	4 901 458,00	4 901 458,00
2031	481 000,00	481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 942,00	5 336 281,00	5 336 281,00
2032	501 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 942,00	5 785 788,00	5 785 788,00
2033	531 000,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 942,00	6 349 645,00	6 349 645,00
2034	29 942,00	29 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 750 132,00	6 750 132,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan, 3 kwartałów roku poprzedzającego budżetowy x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan, 3 kwartałów roku poprzedzającego budżetowy x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan, 3 kwartałów roku poprzedzającego 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 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 budżetowy x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1		
Wykonanie 2016	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	6,79%	X	X	X		
Wykonanie 2017	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	6,98%	X	X	X		
Plan 3 kw. 2018	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	0,75%	X	X	X		
Wykonanie 2018	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	4,92%	X	X	X		
2019	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	3,90%	4,84%	6,23%	TAK	TAK	
2020	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	7,87%	3,88%	5,27%	TAK	TAK	
2021	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	6,88%	4,17%	5,56%	TAK	TAK	
2022	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	8,06%	6,22%	6,22%	TAK	TAK	
2023	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	9,34%	7,60%	7,60%	TAK	TAK	
2024	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	10,48%	8,09%	8,09%	TAK	TAK	
2025	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	11,60%	9,29%	9,29%	TAK	TAK	
2026	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	12,71%	10,47%	10,47%	TAK	TAK	
2027	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	13,80%	11,60%	11,60%	TAK	TAK	
2028	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	14,88%	12,70%	12,70%	TAK	TAK	
2029	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	15,95%	13,80%	13,80%	TAK	TAK	
2030	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	17,00%	14,88%	14,88%	TAK	TAK	
2031	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	18,04%	15,94%	15,94%	TAK	TAK	
2032	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	19,07%	17,00%	17,00%	TAK	TAK	
2033	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	20,41%	18,04%	18,04%	TAK	TAK	
2034	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	21,16%	19,17%	19,17%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	400 000,00	7 506 883,00	2 183 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 834,00	13 700,00	
Wykonanie 2017	0,00	650 000,00	7 977 095,92	2 455 376,00	2 954 075,00	1 533 650,00	1 420 425,00	12 000,00	1 905 741,41	50 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 958 784,25	2 227 930,00	6 461 840,00	1 371 708,00	5 090 132,00	12 000,00	7 009 500,09	200 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 995 212,16	2 246 930,00	6 461 840,00	1 371 708,00	5 090 132,00	12 000,00	6 336 225,09	200 000,00	
2019	0,00	0,00	8 773 002,06	3 409 678,00	9 543 735,00	1 862 275,00	7 681 460,00	78 685,00	9 209 308,00	50 000,00	
2020	455 000,00	455 000,00	8 882 665,00	3 452 299,00	3 978 000,00	80 000,00	3 898 000,00	2 238 000,00	1 660 000,00	0,00	
2021	431 000,00	431 000,00	8 993 698,00	3 495 453,00	1 650 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	
2022	431 000,00	431 000,00	9 106 119,00	3 539 148,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	875 820,00	0,00	
2023	431 000,00	431 000,00	9 219 945,00	3 583 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 029,00	0,00	
2024	381 000,00	381 000,00	9 335 194,00	3 628 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 279,00	0,00	
2025	381 000,00	381 000,00	9 451 884,00	3 673 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 900,00	0,00	
2026	381 000,00	381 000,00	9 570 033,00	3 719 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 772 694,00	0,00	
2027	381 000,00	381 000,00	9 689 658,00	3 765 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 152 010,00	0,00	
2028	381 000,00	381 000,00	9 810 779,00	3 813 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 202,00	0,00	
2029	431 000,00	431 000,00	9 933 414,00	3 860 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 104,00	0,00	
2030	471 000,00	471 000,00	10 057 582,00	3 908 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 458,00	0,00	
2031	481 000,00	481 000,00	10 183 302,00	3 957 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 805 281,00	0,00	
2032	501 000,00	501 000,00	10 310 593,00	4 007 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 254 788,00	0,00	
2033	531 000,00	531 000,00	10 439 475,00	4 057 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 818 645,00	0,00	
2034	29 942,00	29 942,00	10 569 968,00	4 108 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 720 190,00	0,00	

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	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	
	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:		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:		w tym:		Wydanki 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:		Wydanki 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	
Wykonanie 2016	56 073,71	56 073,71	0,00	0,00	1 139 464,92	1 139 464,92	1 139 464,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	72 850,00	72 850,00	0,00	0,00	1 132 583,00	1 132 583,00	1 132 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 705,00	85 705,00	88 699,18	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	361 640,00	361 640,00	0,00	0,00	1 489 475,00	1 489 475,00	1 489 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 707,00	500 707,00	453 662,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	361 640,00	361 640,00	0,00	0,00	1 034 510,00	1 034 510,00	1 034 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 707,00	500 707,00	453 662,80	0,00	0,00	0,00
2019	45 300,00	45 300,00	0,00	0,00	5 129 218,00	5 129 218,00	5 129 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 300,00	63 300,00	45 300,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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		12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykazanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	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	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
2020	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	471 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do autopoprawki nr 1

Załącznik nr 2 do Uchwały nr...../.....2018

Rady Miejskiej w Drawnie z dnia2018

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2019-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1, załącznik nr 2 oraz załącznik nr 3 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Drawno za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Drawno została przygotowana na lata 2019-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Drawno wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Drawno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033	2034					
PKB	2,40%	2,30%					
Inflacja	2,50%	2,50%					

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Drawno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Drawno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o projekt uchwały w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Drawno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2034 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które

ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2019-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Drawno

	2019	2020	2021	2022
Dochody	28 522 051,00	25 554 858,00	23 776 477,00	24 263 301,00
Wydatki	31 366 934 ,00	25 099 858,00	23 345 477,00	23 832 301,00
Wynik budżetu	-2 844 883,00	455 000,00	431 000,00	431 000,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	24 509 883,00	25 121 380,00	25 748 164,00	26 390 618,00
Wydatki	24 078 883 00	24 740 380,00	25 367 164,00	26 009 618,00
Wynik budżetu	431 000,00	381 000,00	381 000,00	381 000,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	27 049 134,00	27 724 112,00	28 415 966,00	29 125 115,00
Wydatki	26 668 134,00	27 343 112,00	27 984 966,00	28 654 115,00
Wynik budżetu	381 000,00	381 000,00	431 000,00	471 000,00
	2031	2032	2033	2034
Dochody	29 851 992,00	30 597 042,00	31 360 718,00	32 143 486,00
Wydatki	29 370 992,00	30 096 042,00	30 829 718,00	32 113 544,00
Wynik budżetu	481 000,00	501 000,00	531 000,00	29 942,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 6 422 942,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.

Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,77%	2,22%	2,26%	2,18%	2,12%	1,84%	1,76%
Maksymalna obsługa zadłużenia	4,84%	3,88%	4,17%	6,22%	7,60%	8,09%	9,29%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,69%	1,62%	1,55%	1,66%	1,73%	1,69%	1,68%
Maksymalna obsługa zadłużenia	10,47%	11,60%	12,70%	13,80%	14,88%	15,94%	17,00%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033	2034					
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,71%	0,09%					
Maksymalna obsługa zadłużenia	18,04%	19,17%					
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak					

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 3 do Uchwały nr.../ z dnia2018 r. projekt
załącznik nr 3 do autopoprawki nr 1

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 971 388,00	9 610 420,00	3 978 000,00	1 650 000,00	1 000 000,00	15 443 788,00
1.a	- wydatki bieżące				7 276 744,00	1 862 275,00	80 000,00	0,00	0,00	1 375 404,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 694 644,00	7 748 145,00	3 898 000,00	1 650 000,00	1 000 000,00	14 068 384,00
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:				10 435 514,00	7 086 300,00	2 854 000,00	0,00	0,00	9 955 854,00
1.1.1	- wydatki bieżące				391 500,00	63 300,00	0,00	0,00	0,00	63 300,00
	RPO 2014-2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Europejski Fundusz Społeczny - Programy na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym, ulepszanie na aktywizację społeczno-zawodową wykorzystującą instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2019	391 500,00	63 300,00	0,00	0,00	0,00	63 300,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 044 014,00	7 023 000,00	2 854 000,00	0,00	0,00	9 892 554,00
1.1.2.1	Kompleksowy remont budynku Urzędu Miejskiego w Drawnie	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2019	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 015 554,00
1.1.2.2	Przebudowa nawierzchni ulic Saperów, Zdrojowej, Paskowej i Polckowej wraz z budową oświetlenia	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2020	3 075 000,00	1 856 000,00	1 194 000,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.1.2.3	Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przestrzeni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych - etap I Zadanie nr 1 Rewitalizacja Niemieńska poprzez budowę świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą i wyposażeniem	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	442 677,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.1.2.4	Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przestrzeni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych - etap I Zadanie nr 2 Odnowienie ciągu komunikacyjnego wzdłuż alei Kasztanowej w Świątcechowie	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	645 352,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.1.2.5	Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przestrzeni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych - etap I Zadanie nr 3 Zagospodarowanie nabrzeża Jeziora Grażyńskiego i nadanie mu nowych funkcji -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	573 985,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.1.2.6	Utworzenie parku miejskiego w Drawnie wraz z oświetleniem i małą architekturą	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2019	2 345 000,00	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	2 335 000,00
1.1.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowa -	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2019	230 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.1.2.8	Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przestrzeni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych - etap II Zadanie nr 2 Zagospodarowanie parku przy świetlicy wiejskiej w Chromławie -	Urząd Miejski w Drawnie	2019	2020	476 000,00	6 000,00	470 000,00	0,00	0,00	476 000,00
1.1.2.9	Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przestrzeni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych - etap II, ZADANIE NR 3 Wyeksponowanie i udoskonalenie zabudowy Wzgórz Wędów w Drawnie pod przestrzeń publiczną -	Urząd Miejski w Drawnie	2019	2020	568 000,00	10 000,00	558 000,00	0,00	0,00	568 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.10	Rewitalizacja Gminy Drawno poprzez odnowę przetrzeźni publicznych i przywrócenie ich funkcji społeczno-gospodarczych - etap II Zadanie nr 1 Rewitalizacja Konotopia poprzez budowę świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą, wyposażeniem i stworzeniem miejsca do sportu i rekreacji -	Urząd Miejski w Drawnie	2019	2020	638 000,00	6 000,00	632 000,00	0,00	0,00	638 000,00
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:				11 535 874,00	2 524 120,00	1 124 000,00	1 650 000,00	1 000 000,00	5 487 934,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 885 244,00	1 798 975,00	80 000,00	0,00	0,00	1 312 104,00
1.3.1.1	Dowóz dzieci do szkół	Urząd Miejski w Drawnie	2012	2019	2 769 150,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.2	Konserwacja i remont oświetlenia miejsc publicznych w tym oświetlenia drogowego	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2019	563 885,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie gminy Drawno	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2019	2 112 302,00	1 078 791,00	0,00	0,00	0,00	511 920,00
1.3.1.4	Prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2019	57 832,00	13 284,00	0,00	0,00	0,00	13 284,00
1.3.1.5	Utrzymanie zieleni oraz utrzymanie czystości w mieście Drawno	Urząd Miejski w Drawnie	2012	2019	1 110 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.6	Wykonanie studium Uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy Drawno wraz z miejscowym planem	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2020	200 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.7	Obsługa prawna -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	72 075,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 650 630,00	725 145,00	1 044 000,00	1 650 000,00	1 000 000,00	4 175 830,00
1.3.2.3	Monitoring Gminy -	Urząd Miejski w Drawnie	2014	2019	89 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w Barmimiu i Konotopiu wraz z koncepcją kanalizacji w Dominikowie - dokumentacja -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.6	Budowa ujęcia wody w Borowcu -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	225 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej przy ul. Chomętowskiej -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2020	420 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi do Zdanowa -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2022	3 200 000,00	108 830,00	500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	3 108 830,00
1.3.2.9	Budowa PSZOK w Drawnie -	Urząd Miejski w Drawnie	2019	2021	176 630,00	26 630,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Drawnie -	Urząd Miejski w Drawnie	2019	2020	350 000,00	16 000,00	334 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.11	Budowa sprawnościowego placu zabaw z siłownią plenerową, ogrodzeniem zagospodarowaniem terenu" dofinansowanego ze środków rządowego programu: "Otwarte Strefy Aktywności" -	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	100 000,00	66 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00