

BURMISTRZ DRAWNA
73-220 DRAWNO
ul. Kościelna 3
woj. zachodniopomorskie
tel. (95) 768-20-31

Projekt

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

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drawno na lata 2018-2034.

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016, poz. 1870 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drawno na lata 2018-2034 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 2018-2021 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 2018 roku.

Radca Prawny
Anna Janiewska
R/10/G-323

BURMISTRZ DRAWNA
mgr inż. Andrzej Chmielewski

Załącznik nr 1 do Uchwały nr z dnia2017 r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2015	21 184 295,87	17 990 371,89	2 186 035,00	22 000,00	4 020 100,00	5 827 558,00	3 665 000,00	3 193 923,98	190 211,69	2 993 289,29			
Wykonanie 2016	21 844 319,50	20 421 362,83	19 000,00	19 000,00	4 100 000,00	6 086 328,00	6 161 132,00	1 422 956,67	62 006,13	1 456 404,00			
Plan 3 kw. 2017	21 953 386,98	20 462 408,20	2 496 138,00	22 000,00	4 265 502,00	6 251 159,00	7 000 734,20	1 490 978,78	249 500,00	1 241 478,78			
Wykonanie 2017	21 953 386,98	20 462 408,20	2 496 138,00	22 000,00	4 265 502,00	6 251 159,00	7 000 734,20	1 490 978,78	249 500,00	1 241 478,78			
2018	22 978 107,00	20 760 392,00	2 649 179,00	22 000,00	4 478 085,00	6 441 349,00	6 697 025,00	2 217 715,00	200 000,00	2 017 715,00			
2019	22 615 326,00	21 920 326,00	2 749 848,00	22 836,00	4 541 089,00	6 686 120,00	6 951 512,00	685 000,00	100 000,00	0,00			
2020	22 534 298,00	22 434 298,00	2 854 342,00	23 704,00	4 713 650,00	6 940 193,00	7 215 689,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2021	23 084 732,00	23 034 732,00	2 957 088,00	24 557,00	4 883 341,00	7 190 040,00	7 475 433,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2022	23 890 946,00	23 840 946,00	3 060 596,00	25 416,00	5 054 258,00	7 441 691,00	7 737 073,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2023	24 677 698,00	24 627 698,00	3 161 596,00	26 255,00	5 221 049,00	7 687 267,00	7 992 398,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2024	25 465 785,00	25 415 785,00	3 262 767,00	27 095,00	5 388 123,00	7 933 260,00	8 248 153,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2025	26 253 675,00	26 203 675,00	3 363 913,00	27 935,00	5 555 155,00	8 179 191,00	8 503 846,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2026	27 039 785,00	26 989 785,00	3 464 830,00	28 773,00	5 721 810,00	8 424 567,00	8 758 961,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2027	27 822 487,00	27 772 487,00	3 565 310,00	29 607,00	5 887 742,00	8 668 879,00	9 012 971,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2028	28 627 889,00	28 577 889,00	3 668 704,00	30 466,00	6 058 487,00	8 920 276,00	9 274 347,00	50 000,00	50 000,00	0,00			

2029	29 428 071,00	29 378 071,00	3 771 428,00	31 319,00	6 228 125,00	3 017 976,00	9 170 044,00	9 534 029,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	30 221 279,00	30 171 279,00	3 873 257,00	32 165,00	6 396 284,00	3 099 461,00	9 417 635,00	9 791 448,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	31 005 733,00	30 955 733,00	3 973 962,00	33 001,00	6 562 587,00	3 180 047,00	9 662 494,00	10 046 026,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	31 779 627,00	31 729 627,00	4 073 311,00	33 825,00	6 726 652,00	3 259 548,00	9 904 056,00	10 297 177,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	32 541 138,00	32 491 138,00	4 171 070,00	34 638,00	6 888 092,00	3 337 777,00	10 141 753,00	10 544 309,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	33 320 925,00	33 270 925,00	4 271 176,00	35 469,00	7 053 406,00	3 417 884,00	10 385 155,00	10 797 372,00	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) Za podjęcie z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza ten 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	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x	
		2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x			2.1.2	wydatki na obsługę długu x			w tym:			2.1.3.1.2
			2.1.1	w tym:			2.1.3.1	w tym:					
				gwarancje i poręczenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	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 zobowiązań	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x			
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					
Wykonanie 2015	19 440 870,38	15 556 957,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 597,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883 913,36
Wykonanie 2016	20 455 252,11	18 999 362,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 500,00	222 500,00	0,00	0,00	0,00	1 455 889,90
Plan 3 kw. 2017	22 977 161,98	21 009 396,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 967 765,41
Wykonanie 2017	22 694 161,98	20 726 396,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 967 765,41
2018	24 963 107,00	20 713 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	4 249 615,00
2019	22 365 326,00	20 609 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	116 512,00	116 512,00	0,00	0,00	0,00	1 755 569,00
2020	22 284 298,00	20 861 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	111 887,00	111 887,00	0,00	0,00	0,00	1 423 001,00
2021	22 624 732,00	21 114 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	105 319,00	105 319,00	0,00	0,00	0,00	1 510 635,00
2022	23 430 946,00	21 368 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	96 809,00	96 809,00	0,00	0,00	0,00	2 062 750,00
2023	24 217 698,00	21 625 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	88 299,00	88 299,00	0,00	0,00	0,00	2 592 119,00
2024	25 055 785,00	21 886 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	80 252,00	80 252,00	0,00	0,00	0,00	3 169 037,00
2025	25 843 675,00	22 151 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	72 667,00	72 667,00	0,00	0,00	0,00	3 691 931,00
2026	26 629 785,00	22 420 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	65 082,00	65 082,00	0,00	0,00	0,00	4 209 638,00
2027	27 412 487,00	22 692 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	57 497,00	57 497,00	0,00	0,00	0,00	4 720 486,00
2028	28 217 889,00	22 967 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	49 912,00	49 912,00	0,00	0,00	0,00	5 250 542,00
2029	28 968 071,00	23 245 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	41 864,00	41 864,00	0,00	0,00	0,00	5 722 304,00
2030	29 721 279,00	23 526 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	32 984,00	32 984,00	0,00	0,00	0,00	6 194 343,00
2031	30 495 733,00	23 811 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	23 642,00	23 642,00	0,00	0,00	0,00	6 684 465,00
2032	31 249 627,00	24 098 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 022,00	14 022,00	0,00	0,00	0,00	7 150 634,00
2033	32 081 138,00	24 390 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	4 864,00	4 864,00	0,00	0,00	0,00	7 690 240,00

2034	33 287 983,00	24 691 164,00	0,00	0,00	X	305,00	305,00	0,00	0,00	8 596 819,00
------	---------------	---------------	------	------	---	--------	--------	------	------	--------------

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

2034	32 942,00	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.

Lp	5	5.1	z tego:						6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
			Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			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 innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
					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											
5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	8.1	8.2												
Wykonanie 2015	92 142,80	76 992,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 150,00	7 972 942,00	0,00	2 433 414,87	3 534 710,80					
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	0,00	1 422 000,62	4 309 729,24					
Plan 3 kw. 2017	744 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	6 922 942,00	0,00	-546 988,37	1 126 786,63					
Wykonanie 2017	744 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	6 922 942,00	0,00	-263 988,37	3 612 807,64					
2018	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	6 422 942,00	0,00	46 900,00	2 531 900,00					
2019	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 942,00	0,00	1 310 569,00	1 310 569,00					
2020	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 922 942,00	0,00	1 573 001,00	1 573 001,00					
2021	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 462 942,00	0,00	1 920 635,00	1 920 635,00					
2022	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 002 942,00	0,00	2 472 750,00	2 472 750,00					
2023	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 542 942,00	0,00	3 002 119,00	3 002 119,00					
2024	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132 942,00	0,00	3 529 037,00	3 529 037,00					
2025	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 942,00	0,00	4 051 931,00	4 051 931,00					
2026	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 312 942,00	0,00	4 569 638,00	4 569 638,00					
2027	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 942,00	0,00	5 080 486,00	5 080 486,00					
2028	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 492 942,00	0,00	5 610 542,00	5 610 542,00					
2029	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 942,00	0,00	6 132 304,00	6 132 304,00					
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 942,00	0,00	6 644 343,00	6 644 343,00					
2031	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 942,00	0,00	7 144 465,00	7 144 465,00					
2032	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 942,00	0,00	7 630 634,00	7 630 634,00					
2033	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 942,00	0,00	8 100 240,00	8 100 240,00					

2034	32 942,00	32 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 579 761,00	8 579 761,00
------	-----------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------------	--------------

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. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Formyjszenie 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 2013-2016.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 i bez uwzględnienia 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 dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x									
Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń									
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 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									
Wykonanie 2015	0,36%	0,36%	0,00	0,36%	12,38%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	6,79%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	-1,36%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	-0,07%	X	X	X	X
2018	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	1,07%	5,94%	6,37%	TAK	TAK
2019	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	6,24%	2,17%	2,60%	TAK	TAK
2020	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	7,42%	1,98%	2,41%	TAK	TAK
2021	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	8,54%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2022	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	10,56%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2023	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	12,37%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2024	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	14,05%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2025	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	15,62%	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2026	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	17,08%	14,01%	14,01%	TAK	TAK
2027	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	18,44%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2028	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	19,77%	17,05%	17,05%	TAK	TAK
2029	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	21,01%	18,43%	18,43%	TAK	TAK
2030	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	22,15%	19,74%	19,74%	TAK	TAK
2031	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	23,20%	20,98%	20,98%	TAK	TAK
2032	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	24,17%	22,12%	22,12%	TAK	TAK
2033	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	25,05%	23,17%	23,17%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2034	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	25,90%	24,14%	24,14%	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.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6		
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)					
		Splaty 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				
Wykonanie 2015	0,00	76 992,80	6 907 443,70	1 983 836,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	400 000,00	7 506 883,00	2 183 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 977 095,92	2 455 376,00	2 954 075,00	1 533 650,00	1 420 425,00	12 000,00	1 445 834,00	13 700,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	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				
2018	0,00	0,00	7 907 713,24	2 234 788,00	3 461 136,00	1 312 621,00	2 148 615,00	0,00	3 667 355,00	0,00				
2019	250 000,00	250 000,00	7 998 651,00	2 342 161,00	1 515 835,00	60 000,00	1 455 835,00	0,00	640 569,00	0,00				
2020	250 000,00	250 000,00	8 098 634,00	2 400 715,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	953 001,00	0,00				
2021	460 000,00	460 000,00	8 199 867,00	2 460 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 635,00	0,00				
2022	460 000,00	460 000,00	8 302 365,00	2 522 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 750,00	0,00				
2023	460 000,00	460 000,00	8 406 145,00	2 585 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 442 119,00	0,00				
2024	410 000,00	410 000,00	8 511 222,00	2 649 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 969 037,00	0,00				
2025	410 000,00	410 000,00	8 617 612,00	2 716 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 491 931,00	0,00				
2026	410 000,00	410 000,00	8 725 332,00	2 784 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 638,00	0,00				
2027	410 000,00	410 000,00	8 834 399,00	2 853 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 520 486,00	0,00				
2028	410 000,00	410 000,00	8 944 829,00	2 925 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 050 542,00	0,00				
2029	460 000,00	460 000,00	9 056 639,00	2 998 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 572 304,00	0,00				
2030	500 000,00	500 000,00	9 169 847,00	3 073 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 084 343,00	0,00				
2031	510 000,00	510 000,00	9 284 470,00	3 149 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 584 465,00	0,00				
2032	530 000,00	530 000,00	9 400 526,00	3 228 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 070 634,00	0,00				
2033	460 000,00	460 000,00	9 518 033,00	3 309 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 640 240,00	0,00				

2034	32 942,00	32 942,00	9 637 008,00	3 392 146,00	0,00	0,00	0,00	8 546 819,00	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											
	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
		Docho- dy bieżące na projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środk- i okre- sione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środk- i okre- sione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikają- ce wyłąc- nie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Docho- dy majątko- we na projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środk- i okre- sione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk- i okre- sione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikają- ce wyłąc- nie z zawartych umów na realizację projek- tu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	56 073,71	56 073,71	0,00	1 139 464,92	1 139 464,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	72 850,00	72 850,00	0,00	1 132 583,00	1 132 583,00	0,00	0,00	0,00	85 705,00	68 699,18	0,00	
Wykonanie 2017	72 850,00	72 850,00	0,00	1 132 583,00	1 132 583,00	0,00	0,00	0,00	85 705,00	68 699,18	0,00	
2018	355 745,00	355 745,00	0,00	1 845 515,00	1 845 515,00	0,00	0,00	0,00	404 472,00	355 745,00	0,00	
2019	0,00	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	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	
2022	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	
2024	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	
2026	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	
2028	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	
2030	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	
2032	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	

2034	0,00	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.

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	999 900,00	670 920,00	0,00	345 985,82	414 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	999 900,00	670 920,00	0,00	345 985,82	414 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 864 285,00	1 845 515,00	0,00	1 067 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 455 835,00	869 749,00	0,00	245 251,00	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	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00		12.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	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

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						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	76 992,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62 761,20
Wykonanie 2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	650 000,00	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
2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	32 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	-----------	------	------	------	------	------	------

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostało automatycznie wygenerowane 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego.

- 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 przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2018-2034.

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 oraz załącznik nr 2 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 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Drawno za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 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 2016 r. poz. 1870 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 2018-2034.

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 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2019-2034 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2032	2033	2034				
PKB	2,50%	2,40%	2,40%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 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, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100,00%
podatki i opłaty z podatku od nieruchomości	100,00%
z subwencji ogólnej	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 2018 rok zaplanowano

w oparciu o uchwałę nr XXXVIII/195/2017 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2018 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 2018-2034 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 2018 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 2018 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.

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 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2034 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 zawartej umowy kredytowej i

pożyczkowej.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2018-2021. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: inwestycje drogowe, wodno-kanalizacyjne, zakupy inwestycyjne.

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

	2018	2019	2020	2021
Dochody	22 978 107,00	22 615 326,00	22 534 298,00	23 084 732,00
Wydatki	24 787 107,00	22 365 326,00	22 284 298,00	22 624 732,00
Wynik budżetu	-1 809 000,00	250 000,00	250 000,00	460 000,00
	2022	2023	2024	2025
Dochody	23 890 946,00	24 677 698,00	25 465 785,00	26 253 675,00
Wydatki	23 430 946,00	24 217 698,00	25 055 785,00	25 843 675,00
Wynik budżetu	460 000,00	460 000,00	410 000,00	410 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	27 039 785,00	27 822 487,00	28 627 889,00	29 428 071,00
Wydatki	26 629 785,00	27 412 487,00	28 217 889,00	28 968 071,00
Wynik budżetu	410 000,00	410 000,00	410 000,00	460 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	30 221 279,00	31 005 733,00	31 779 627,00	32 541 138,00
Wydatki	29 721 279,00	30 495 733,00	31 249 627,00	32 081 138,00
Wynik budżetu	500 000,00	510 000,00	530 000,00	460 000,00
	2034			
Dochody	33 320 925,00			
Wydatki	33 287 983,00			
Wynik budżetu	32 942,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętego kredytu oraz pożyczki i wynosi 6 922 942,00 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 2016 r. poz. 1870 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.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,09%	1,62%	1,61%	2,45%	2,33%	2,22%	1,93%
Maksymalna obsługa zadłużenia	5,94%	2,17%	1,99%	4,91%	7,40%	8,84%	10,49%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,84%	1,76%	1,68%	1,61%	1,71%	1,76%	1,72%
Maksymalna obsługa zadłużenia	12,33%	14,01%	15,58%	17,05%	18,43%	19,74%	20,98%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,71%	1,43%	0,10%				
Maksymalna obsługa zadłużenia	22,12%	23,17%	24,14%				
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

BURMISTRZ DRAWNA
mgr inż. Andrzej Obmielowski



Wykaz przedsięwzięć do WPF

zalicznik nr 3 do Uchwały nr 2017 r. z dnia 2017 r.
woj. zachodniopomorski
tel. (95) 768-20-31

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				11 033 557,00	3 461 136,00	1 515 835,00	60 000,00	0,00	5 922 861,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 288 907,00	1 312 521,00	60 000,00	60 000,00	0,00	1 432 521,00
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:				4 744 650,00	2 148 615,00	1 455 835,00	0,00	0,00	4 490 340,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 267 624,00	1 745 534,00	1 455 835,00	0,00	0,00	4 087 259,00
1.1.1.1	Program umożliwiający dzieciom niepełnosprawnym z terenu gm. Drawno udział w wychowaniu przedszkolnym RPO WZ 2014-2020	Przedszkole Miejskie w Drawnie	2017	2018	161 974,00	76 269,00	0,00	0,00	0,00	76 269,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				161 974,00	76 269,00	0,00	0,00	0,00	76 269,00
1.1.2.1	Kompleksowy remont budynku Urzędu Miejskiego w Drawnie	Urząd Miejski w Drawnie	2018	2019	4 105 650,00	1 669 265,00	1 455 835,00	0,00	0,00	4 010 990,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi w Dominikowie ul. Rybacka Chala	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2018	850 000,00	50 000,00	120 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.4	Utworzenie parku miejskiego w Drawnie wraz z oświetleniem i małą architekturą	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2019	136 500,00	130 540,00	0,00	0,00	0,00	130 540,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie terenu plaży w Dominikowie	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2018	395 000,00	30 000,00	109 110,00	0,00	0,00	395 000,00
1.1.2.6	Przebudowa nawierzchni ulic Saperów, Zdrojowej, Praskowej i Połokowej wraz z budową oświetlenia -	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2019	245 700,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego, z tego:				2 478 450,00	1 226 725,00	1 226 725,00	0,00	0,00	2 453 450,00
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				6 765 933,00	1 715 602,00	60 000,00	60 000,00	0,00	1 835 602,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 126 933,00	1 236 252,00	60 000,00	60 000,00	0,00	1 356 252,00
1.3.1.1	Dowóz dzieci do szkół	Urząd Miejski w Drawnie	2012	2018	2 419 150,00	334 000,00	0,00	0,00	0,00	334 000,00
1.3.1.2	Konsernacja i remont oświetlenia miejsc publicznych w tym oświetlenia drogowego	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2018	423 885,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie gminy Drawno	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2018	2 112 302,00	511 920,00	0,00	0,00	0,00	511 920,00
1.3.1.4	Prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2018	41 586,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	10 332,00
1.3.1.5	Utrzymanie zieleni oraz utrzymanie czystości w mieście Drawno	Urząd Miejski w Drawnie	2012	2018	930 000,00	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	2018	2019	200 000,00	80 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				639 000,00	479 350,00	0,00	0,00	0,00	479 350,00
1.3.2.1	Monitoring miasta	Urząd Miejski w Drawnie	2014	2018	77 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi Jazwiny-Sowka-Jelenie (do granicy gminy) na działkach nr 213 i 214 obręb Jazwiny	Urząd Miejski w Drawnie	2016	2018	172 000,00	92 350,00	0,00	0,00	0,00	92 350,00
1.3.2.3	Przebudowa nawierzchni ulicy Poprzecznej od ulicy Choszczeńskiej do Kościuski w Drawnie	Urząd Miejski w Drawnie	2017	2018	390 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00