

UCHWAŁA NR...../2014
RADY MIEJSKIEJ W DRAWSKU POMORSKIM
z dnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2015-2022.

Na podstawie art. 228 ust. 1 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014, poz. 379, poz. 911, poz. 1146), Rada Miejska w Drawsku Pomorskim uchwała, co następuje:

§1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową gminy Drawsko Pomorskie na lata 2015-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§2. Przyjmuje 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 Drawsko Pomorskie w latach 2015-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§4. Upoważnia się Burmistrza Drawska Pomorskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i 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 do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 uchwały.

§6. Traci moc uchwała Nr XXXIV/317/2014 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 28 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2013-2022 z późniejszymi zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr _____ Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z _____ w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2015-2022.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	57 267 531,15	52 629 655,33	7 648 461,00	281 353,52	21 199 708,06	17 408 658,17	11 967 267,00	8 286 126,42	4 637 875,82	1 499 900,42	3 100 558,72	
Wykonanie 2013	59 294 187,56	56 351 027,02	8 029 788,00	358 573,07	24 974 115,94	19 663 023,85	11 541 658,00	8 568 116,28	2 943 160,54	1 907 038,65	1 008 836,65	
Plan 3 kw. 2014	58 599 406,68	56 059 569,92	8 936 753,00	200 000,00	25 216 077,00	19 571 291,00	11 808 838,00	8 114 381,51	2 539 836,76	1 098 718,25	1 431 118,51	
Wykonanie 2014	58 599 406,68	56 059 569,92	8 936 753,00	200 000,00	25 216 077,00	19 571 291,00	11 808 838,00	8 114 381,51	2 539 836,76	1 098 718,25	1 431 118,51	
2015	60 132 430,00	55 783 430,00	8 821 918,00	160 000,00	25 402 524,00	19 900 000,00	12 596 463,00	6 915 325,00	4 349 000,00	1 200 000,00	3 149 000,00	
2016	61 600 000,00	60 600 000,00	9 000 000,00	200 000,00	25 050 000,00	19 500 000,00	12 000 000,00	8 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2017	61 035 000,00	60 035 000,00	9 000 000,00	200 000,00	25 100 000,00	19 500 000,00	12 000 000,00	8 800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2018	60 500 030,00	59 500 030,00	9 000 000,00	200 000,00	25 150 000,00	19 600 000,00	12 100 000,00	8 900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2019	60 300 000,00	59 300 000,00	9 000 000,00	200 000,00	25 200 000,00	20 000 000,00	12 300 000,00	9 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2020	60 847 000,00	59 847 000,00	9 000 000,00	200 000,00	25 250 000,00	20 000 000,00	12 300 000,00	9 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2021	61 399 400,00	60 399 400,00	9 000 000,00	200 000,00	25 300 000,00	20 000 000,00	12 300 000,00	9 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2022	61 100 000,00	60 100 000,00	9 000 000,00	200 000,00	25 350 000,00	20 000 000,00	12 300 000,00	9 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	61 314 226,00	50 153 036,82	553 312,00	0,00	x	1 142 643,42	1 142 643,42	0,00	0,00	11 161 189,18
Wykonanie 2013	55 959 365,19	51 711 811,12	0,00	0,00	x	1 106 338,54	1 106 338,54	0,00	0,00	4 247 554,07
Plan 3 kw. 2014	63 092 541,68	53 518 115,22	440 467,00	179 000,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	9 574 426,46
Wykonanie 2014	63 092 541,68	53 518 115,22	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	9 574 426,46
2015	58 786 000,00	52 358 614,80	261 467,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	6 427 385,20
2016	57 900 000,00	52 410 000,00	262 967,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	5 490 000,00
2017	56 300 205,00	51 720 205,00	263 740,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	4 580 000,00
2018	55 700 000,00	52 300 000,00	264 529,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 394 676,00
2019	56 194 676,00	52 800 000,00	265 333,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	4 177 308,00
2020	56 977 308,00	52 800 000,00	191 382,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 904 259,00
2021	59 804 259,00	52 900 000,00	42 674,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2022	60 100 000,00	53 100 000,00	43 528,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-4 046 694,85	11 574 947,00	0,00	0,00	4 352 255,00	0,00	7 222 692,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 334 822,37	7 013 731,89	0,00	0,00	4 071 560,89	0,00	2 942 171,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-4 493 135,00	5 393 135,00	0,00	0,00	2 993 135,00	2 993 135,00	2 400 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-4 493 135,00	5 393 135,00	0,00	0,00	2 993 135,00	2 993 135,00	2 400 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2015	1 346 430,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 734 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 800 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 105 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 869 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 595 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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 określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	3 522 692,00	3 522 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	6 942 171,21	6 942 171,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 846 430,00	1 846 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 734 795,00	4 734 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 800 030,00	4 800 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 105 324,00	4 105 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 869 692,00	3 869 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 595 141,00	1 595 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	27 651 412,00	0,00	2 476 618,51	6 828 873,51
Wykonanie 2013	23 651 412,00	0,00	4 639 215,90	8 710 776,79
Plan 3 kw. 2014	25 151 412,00	0,00	2 541 454,70	5 534 589,70
Wykonanie 2014	25 151 412,00	0,00	2 541 454,70	5 534 589,70
2015	23 804 982,00	0,00	3 424 815,20	3 424 815,20
2016	20 104 982,00	0,00	8 190 000,00	8 190 000,00
2017	15 370 187,00	0,00	8 314 795,00	8 314 795,00
2018	10 570 157,00	0,00	7 200 030,00	7 200 030,00
2019	6 464 833,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2020	2 595 141,00	0,00	7 047 000,00	7 047 000,00
2021	1 000 000,00	0,00	7 499 400,00	7 499 400,00
2022	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 pierwszy rok prognozy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.10.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.20.) + (5.1.) + (5.1.10.)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.10.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.20.) + (5.1.) + (5.1.10.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1) - (15.1.) + (1) - (2.1.) + (15.20.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	9,11%	9,11%	0,00	9,11%	6,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	13,57%	13,57%	0,00	13,57%	11,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,65%	3,35%	0,00	3,35%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	7,69%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2016	7,73%	7,73%	0,00	7,73%	14,92%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2017	9,34%	9,34%	0,00	9,34%	15,26%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2018	9,36%	9,36%	0,00	9,36%	13,55%	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2019	8,08%	8,08%	0,00	8,08%	12,44%	14,58%	14,58%	TAK	TAK
2020	7,33%	7,33%	0,00	7,33%	13,22%	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2021	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	13,84%	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2022	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	13,09%	13,17%	13,17%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	23 950 195,95	5 902 745,00	10 279 879,00	1 003 494,00	9 276 385,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	23 728 147,77	5 787 833,28	3 256 532,00	239 581,00	3 016 951,00	0,00	0,00	496 448,23		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	23 566 301,88	6 156 114,72	6 395 656,00	100 000,00	6 295 656,00	5 662 406,00	3 444 858,78	467 161,68		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	23 566 301,88	6 156 114,72	6 395 656,00	100 000,00	6 295 656,00	5 662 406,00	3 444 858,78	467 161,68		
2015	1 346 430,00	1 346 430,00	24 247 685,00	6 093 915,49	4 908 891,00	100 000,00	4 808 891,00	4 808 891,00	231 738,20	0,00		
2016	3 700 000,00	3 700 000,00	22 600 000,00	6 250 000,00	4 790 000,00	100 000,00	4 690 000,00	4 690 000,00	0,00	0,00		
2017	4 734 795,00	4 634 795,00	22 700 000,00	6 300 000,00	3 637 500,00	0,00	3 637 500,00	3 637 500,00	0,00	0,00		
2018	4 800 030,00	4 700 030,00	22 700 000,00	6 200 000,00	1 754 811,00	0,00	1 754 811,00	1 754 811,00	0,00	0,00		
2019	4 105 324,00	4 005 324,00	22 700 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 869 692,00	3 769 692,00	22 700 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 595 141,00	1 595 141,00	22 800 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	22 800 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	550 249,27	507 847,42	172 822,00	920 391,07	800 599,66	517,00	584 929,58	496 690,96	295 085,00
Plan 3 kw. 2014	180 063,31	173 027,51	0,00	1 332 718,51	1 332 718,51	0,00	323 998,44	263 692,66	4 581 841,14
Wykonanie 2014	180 063,31	173 027,51	0,00	1 332 718,51	1 332 718,51	0,00	323 998,44	263 692,66	4 581 841,14
2015	9 531,00	9 531,00	0,00	2 515 000,00	2 515 000,00	0,00	97 271,91	72 606,93	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 862 139,57	692 590,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 785 166,55	1 933 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 785 166,55	1 933 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2019	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
2021	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automataczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 - wykaz przedsięwzięć na lata 2015 - 2018 do projektu
Uchwały Nr _____ Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia
_____ w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy
finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2015-2022.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 557 029,52	4 908 891,00	4 790 000,00	3 637 500,00	1 754 811,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 307 029,52	4 808 891,00	4 690 000,00	3 637 500,00	1 754 811,00	0,00
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:				1 682 286,20	528 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 682 286,20	528 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Łabędzie-Nętno-Rydzewo-Lasocin - etap II	Gmina Drawsko Pomorskie	2014	2015	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej Dalewo-Suliszewo-Zagórki -Drawsko Pomorskie	Gmina Drawsko Pomorskie	2013	2015	1 132 286,20	28 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 874 743,32	4 380 000,00	4 790 000,00	3 637 500,00	1 754 811,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Planowanie i zagospodarowanie przestrzenne	Gmina Drawsko Pomorskie	2014	2016	250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	15 091 202,00
0,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	0,00	14 891 202,00
0,00	0,00	0,00	528 891,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	528 891,00
0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	28 891,00
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	14 562 311,00
0,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 624 743,32	4 280 000,00	4 690 000,00	3 637 500,00	1 754 811,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Złocienieckiej - budowa budynku komunalnego nr 2 - Poprawa bazy mieszkaniowej w mieście	Gmina Drawsko Pomorskie	2013	2016	6 004 555,00	1 800 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Drawsku Pomorskim - Polepszenie rozwoju kultury fizycznej i sportu	Gmina Drawsko Pomorskie	2008	2016	3 320 313,80	1 900 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu domów jednorodzinnych w obr. ulic Gdyńska-Zakopiańska	Gmina Drawsko Pomorskie	2013	2018	1 319 311,00	0,00	0,00	407 500,00	854 811,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Skateparku oraz zagospodarowanie terenu wokół obiektu - I etap	Gmina Drawsko Pomorskie	2014	2015	1 189 999,99	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa nawierzchni ul. B. Chrobrego oraz z odwodnieniem i nawierzchni ul. Staszica wraz z odwodnieniem	Gmina Drawsko Pomorskie	2014	2018	2 155 000,00	0,00	100 000,00	1 100 000,00	900 000,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa remizy i świetlicy w m. Zagózd	Gmina Drawsko Pomorskie	2013	2017	453 530,00	0,00	40 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa sieci wodociągowej w rejonie ulic: Kaszubska-Pomorska-Łowicka - I etap i etap II - budowa wodociągów	Gmina Drawsko Pomorskie	2010	2015	186 135,33	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa wewnętrznej części starego budynku Szkoły Podstawowej w Drawsku Pomorskim - poprawa warunków nauczania w szkołach	Gmina Drawsko Pomorskie	2011	2017	1 995 898,20	0,00	0,00	1 730 000,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	14 362 311,00
0,00	0,00	0,00	5 650 000,00
0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
0,00	0,00	0,00	1 262 311,00
0,00	0,00	0,00	540 000,00
0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
0,00	0,00	0,00	440 000,00
0,00	0,00	0,00	40 000,00
0,00	0,00	0,00	1 730 000,00

O b j a ś n i e n i a
wartości przyjętych do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF)
gminy Drawsko Pomorskie na lata 2015-2022

WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa, zwana dalej WPF, jest strategicznym dokumentem służącym ocenie długoterminowego potencjału w celu zaplanowania dochodów i niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych. Ponadto WPF służy ocenie zdolności kredytowych oraz wskazuje na możliwości finansowe gminy w dłuższym horyzoncie czasowym, tj. dłuższym niż rok budżetowy.

Zgodnie z treścią art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014, poz. 379, poz. 911, poz. 1146) uchwała w sprawie WPF ma zawierać odrębnie dla każdego roku budżetowego objętego prognozą, co najmniej:

- 1) prognozę dochodów budżetu w podziale na:
 - a) dochody bieżące,
 - b) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku (tj.: nieruchomości, ruchomości oraz majątku finansowego);
- 2) prognozę wydatków budżetu, z tego:
 - a) wydatki bieżące, w tym wydatki:
 - na obsługę długu (odsetki od kredytów),
 - wynikające z udzielonych poręczeń i gwarancji,
 - na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane,
 - związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. (rady oraz organu stanowiącego),
 - na realizację wieloletnich przedsięwzięć bieżących,
 - b) wydatki majątkowe, w tym wieloletnie przedsięwzięcia o charakterze majątkowym;
- 3) wynik budżetu, czyli deficyt lub nadwyżka ustalony dla każdego roku budżetowego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu dla każdego roku objętego prognozą,
- 5) przychody i rozchody budżetu każdego roku z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) objaśnienia przyjętych wartości;
- 7) upoważnienia dla organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań:
 - związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w WPF,
 - z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (gminy), i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Niezbędnym elementem uchwały w sprawie uchwalenia WPF jest załącznik określający limit wydatków i zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia tj.: wieloletnie programy, projekty lub zadania.

Do opracowania WPF na lata 2015-2022 wykorzystano historyczne informacje z realizacji w poprzednich latach budżetowych:

- dochodów i wydatków,

- przychodów i rozchodów

oraz planowane zadłużenie gminy na dzień 31.12.2014 r., a także sytuację finansową gminy na tle sytuacji makroekonomicznej.

Niestabilność i nieprzewidywalność zachowań gospodarki krajowej wskazuje na zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długofalowych. Brak jednoznacznej polityki państwa w stosunku do polityki finansowej samorządów zmusza do ograniczania wydatków majątkowych realizowanych ze środków własnych.

Przyjęte w WPF wartości muszą być zgodne z budżetem w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

PROGNOZA DOCHODÓW GMINY NA LATA 2015-2022

W roku 2015 planuje się osiągnąć dochody wyższe o 2,6 %, w stosunku do roku 2014. Podyktowane jest to głównie prognozowanymi wpływami z tytułu refundacji wydatków poniesionych w latach 2014-2015 na realizację przedsięwzięć przy udziale środków unijnych.

W roku 2016, w stosunku do roku 2015 planuje się wzrost dochodów o 2,4 % . Podstawą wzrostu jest planowana podwyżka podatku od nieruchomości oraz zwiększenie wpływów ze sprzedaży nieruchomości (gruntów) na cele produkcyjne i turystyczne.

W następnych latach planuje się pozyskiwanie dochodów na poziomie założeń przyjętych na lata 2015-2016, z tym, że nie zakłada się możliwości wpływów ze środków zagranicznych, gdyż w dłuższej perspektywie czasowej trudno jest ocenić możliwości ich pozyskania oraz wskazać kierunki ich wydatkowania.

PROGNOZA WYDATKÓW GMINY NA LATA 2015-2022

Obejmują one w większości wydatki sztywne, które są niezbędne dla zapewnienia ciągłości działania jednostek organizacyjnych, wydatki na remonty oraz na programy współfinansowane ze środków unijnych. Koniecznym jest także zapewnienie środków na spłaty kredytów i obsługę długu.

Począwszy od roku 2015 planuje się stopniowe ograniczanie wydatków bieżących poprzez restrukturyzację istniejących jednostek organizacyjnych.

W 2015 roku na wydatki majątkowe planuje się wydatkować kwotę 6.427.385,20 zł, z tego w przedsięwzięciach ujęto zadania inwestycyjne w wysokości 4.808.891,-zł, w tym kontynuowane będą zadania już rozpoczęte, tj. :

- 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rydzewo oraz wodociągu Zarańsko-Rydzewo: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m.: Łabędzie, Nętno, Rydzewo, Lasocin - etap II - 500.000,- zł,
- 2) Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej Dalewo- Suliszewo-Zagórki-Drawsko Pomorskie 28,891,- zł,
- 3) Budowa dwóch budynków komunalnych przy ul. Złocienieckiej - budowa budynku Nr 1 – 1.800.000,- zł (realizacja w latach 2013 – 2016),
- 4) Budowa hali sportowej przy SP w Drawsku Pomorskim - 1.900.000,- zł. Planowany odbiór inwestycji rok 2016,
- 5) Budowa skateparku oraz zagospodarowania terenu wokół obiektu – 540.000,- zł.

W latach 2016 – 2020 przewiduje się spadek angażowania środków na wydatki majątkowe, bowiem w tych latach przypadają znaczne spłaty rat kredytów wcześniej zaciągniętych.

Wydatki na obsługę długu są konsekwencją zaciągniętych kredytów w poprzednich latach budżetowych oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2015 roku. Oszacowano je w oparciu o zawarte umowy i przewidywane zmiany oprocentowania kredytów na rynku finansowym na bazie stawki WIBOR 1 M plus stała marża banku oraz planowany okres spłaty zobowiązań.

W roku 2016 i w kolejnych latach objętych prognozą (WPF) planuje się, że źródłem spłaty kredytów będą dochody własne.

W przedstawionej Wysokiej Radzie prognozie „nowy” indywidualny wskaźnik spłat rat kredytów oraz potencjalnych spłat wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach objętych niniejszą prognozą nie zostanie przekroczony i będzie wynosił:

- rok 2015 - 5,17 %,
- rok 2016 - 7,73 %,
- rok 2017 - 9,34 %,
- rok 2018 - 9,36 %,
- rok 2019 - 8,08 %,
- rok 2020 - 7,33 %,
- rok 2021 - 3,16 %,
- rok 2022 - 1,87 %.

Zachowana zostanie także relacja wynikająca z art. 242 cyt. wyżej ustawy, która stanowi, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przekraczać planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz wolne środki.

Na rok budżetowy 2015 ustalono nadwyżkę w wysokości 1.346.430,- zł, którą przeznacza się na częściową spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

W roku 2015 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 500.000,- zł na spłatę rat kredytów. Począwszy od roku 2016 zakłada się, że budżet będzie się zamykał nadwyżkami, które zostaną przeznaczone na spłatę zadłużenia.

Informuje się, że gmina Drawsko Pomorskie jest poręczycielem kredytów zaciągniętych przez:

- 1) Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Drawsku Pomorskim w kwocie 960.000,-zł, z ostateczną spłatą w roku 2039.
- 2) Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Drawsku Pomorskim z ostatecznym terminem spłaty w roku 2020. Na dzień 31.12.2014 r. do pozostaje kwota kredytu w wysokości 1.289.861 zł.

Nadwyżki budżetu wykazane w latach 2016-2022 zostaną przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych (kredytów).

Reasumując, podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w WPF na lata 2015-2022 będzie wymagał zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących. Sugeruje się także zaprzestanie dofinansowywania zadań innych podmiotów oraz zwiększenie dyscypliny budżetowej w zakresie ponoszenia wydatków.

Sporządził:

J. Jędrzejewska-Garbacz

BURMISTRZ
mgr Zbigniew Piak