

Uchwała Nr XXIII/138/16
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 29 grudnia 2016r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn
na lata 2017- 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:


§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drohiczyn na lata 2017-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XIII/75/15 Rady Miejskiej w Drohiczynie z dnia 18 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2016-2027.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Wiczewodniczący Rady

mgr inż. Janusz Motylewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Drohiczyn wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2027

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/138/16 Rady Miejskiej w Drohiczynie z dnia 29 grudnia 2016r.

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 2014	23 635 019,81	19 761 086,23	1 530 077,00	16 772,73	5 122 247,67	2 791 956,39	7 207 227,00	5 685 229,59	3 873 933,58	42 836,35	3 828 915,23	
Wykonanie 2015	24 958 930,12	20 261 391,07	1 698 186,00	9 743,33	5 314 074,42	2 864 101,98	7 780 550,00	5 223 900,51	4 697 539,05	73 136,57	4 624 402,48	
Plan 3 kw. 2016	27 598 055,00	25 601 856,00	1 744 265,00	15 000,00	5 211 879,00	2 801 056,00	10 391 919,00	7 485 214,00	1 996 199,00	325 000,00	1 671 199,00	
Wykonanie 2016	28 901 377,00	26 068 295,00	1 744 265,00	15 000,00	5 211 879,00	2 801 056,00	10 391 919,00	7 938 653,00	2 833 082,00	325 000,00	2 508 082,00	
2017	23 683 645,00	23 037 618,00	1 898 840,00	15 000,00	4 607 887,00	2 462 000,00	9 542 017,00	6 735 854,00	646 027,00	30 000,00	616 027,00	
2018	23 635 606,00	23 565 606,00	1 950 000,00	15 606,00	4 900 000,00	2 462 000,00	9 600 000,00	6 800 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	
2019	23 888 000,00	23 800 000,00	2 000 000,00	15 918,00	5 000 000,00	2 500 000,00	9 700 000,00	6 900 000,00	88 000,00	88 000,00	0,00	
2020	24 089 500,00	24 000 000,00	2 100 000,00	16 000,00	5 050 000,00	2 550 000,00	9 750 000,00	7 000 000,00	89 500,00	89 500,00	0,00	
2021	24 190 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	58 000,00	0,00	
2022	24 292 500,00	24 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 500,00	59 000,00	0,00	
2023	24 393 980,00	24 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 980,00	60 000,00	0,00	
2024	24 595 574,00	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 574,00	61 000,00	0,00	
2025	24 697 188,00	24 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 188,00	62 000,00	0,00	
2026	24 798 840,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 840,00	63 000,00	0,00	
2027	24 900 534,00	24 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 534,00	64 000,00	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	

- 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			
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 2014	23 624 862,46	18 721 553,01	0,00	0,00	0,00	368 366,22	368 366,22	708,66	332 709,38	4 903 309,45
Wykonanie 2015	24 345 940,36	17 378 503,70	0,00	0,00	0,00	293 338,62	293 338,62	1 236,22	273 338,62	6 967 436,66
Plan 3 kw. 2016	26 585 917,00	22 675 316,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	300 000,00	3 910 601,00
Wykonanie 2016	27 889 239,00	23 047 920,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	250 000,00	4 841 319,00
2017	22 735 645,00	20 517 783,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	180 000,00	2 217 862,00
2018	22 628 369,00	20 520 783,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	170 000,00	2 107 586,00
2019	22 833 000,00	20 600 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	160 000,00	2 233 000,00
2020	23 034 500,00	20 734 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	140 000,00	2 300 500,00
2021	23 130 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	130 000,00	2 330 000,00
2022	23 286 811,00	20 950 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	120 000,00	2 336 811,00
2023	23 553 059,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	110 000,00	2 553 059,00
2024	23 965 574,00	21 200 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	100 000,00	2 765 574,00
2025	24 067 188,00	21 400 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	90 000,00	2 667 188,00
2026	24 168 840,00	21 600 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	60 000,00	2 568 840,00
2027	24 330 939,00	21 800 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	40 000,00	2 530 939,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	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:	Wołne 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 ^{5j} ^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 2014	10 157,35	1 371 401,00	0,00	0,00	418 311,00	0,00	953 090,00	624 721,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	612 989,76	904 488,35	0,00	0,00	306 661,35	0,00	597 827,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 012 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 012 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 007 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 005 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	840 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	569 595,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					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 2014	1 074 897,00	1 074 897,00	328 217,00	328 217,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 015 440,00	1 015 440,00	263 090,00	253 090,00	10 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 012 138,00	1 012 138,00	147 138,00	142 138,00	5 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 012 138,00	1 012 138,00	147 138,00	142 138,00	5 000,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	948 000,00	81 938,00	0,00	81 938,00	0,00	0,00
2018	1 007 237,00	1 007 237,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00
2019	1 055 000,00	1 055 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00
2020	1 055 000,00	1 055 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00
2021	1 060 000,00	1 060 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00
2022	1 005 689,00	1 005 689,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00
2023	840 921,00	840 921,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	630 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00
2025	630 000,00	630 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00
2026	630 000,00	630 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00
2027	569 595,00	569 595,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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 zrównowżenia 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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	10 961 960,57	0,00	1 039 533,22	1 457 844,22
Wykonanie 2015	10 443 579,57	0,00	2 882 887,37	3 189 548,72
Plan 3 kw. 2016	9 431 442,00	0,00	2 926 540,00	2 926 540,00
Wykonanie 2016	9 431 442,00	0,00	3 020 375,00	3 020 375,00
2017	8 483 442,00	0,00	2 519 835,00	2 519 835,00
2018	7 476 205,00	0,00	3 044 823,00	3 044 823,00
2019	6 421 205,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2020	5 366 205,00	0,00	3 266 000,00	3 266 000,00
2021	4 306 205,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2022	3 300 516,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2023	2 459 595,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2024	1 829 595,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2025	1 199 595,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2026	569 595,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2027	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00

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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)] / [1.]}{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)] / [1.]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.) + [5.1.)] / [1.] - [(2.1.3.1.) + [5.1.)] / [1.]}{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.) + [5.1.)] / [1.]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.) + [5.1.)] / [1.] + [(2.1.3.1.) + [5.1.)] / [1.]}{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.) + [5.1.)] / [1.]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)] / [(1.) - [(15.1.1.)]}]}{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)] / [(1.) - [(15.1.1.)]}]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	6,11%	3,31%	0,00	3,31%	4,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,24%	3,09%	0,00	3,09%	11,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,86%	3,24%	0,00	3,24%	11,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,47%	3,10%	0,00	3,10%	11,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,19%	4,08%	0,00	4,08%	10,77%	9,40%	9,33%	TAK	TAK
2018	5,36%	4,26%	0,00	4,26%	13,18%	11,46%	11,40%	TAK	TAK
2019	5,42%	4,37%	0,00	4,37%	13,76%	11,91%	11,84%	TAK	TAK
2020	5,25%	4,29%	0,00	4,29%	13,93%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2021	5,33%	4,42%	0,00	4,42%	13,88%	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2022	4,96%	4,09%	0,00	4,09%	13,62%	13,86%	13,86%	TAK	TAK
2023	4,14%	3,57%	0,00	3,57%	13,77%	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2024	3,13%	2,20%	0,00	2,20%	13,67%	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2025	3,00%	2,11%	0,00	2,11%	13,21%	13,69%	13,69%	TAK	TAK
2026	2,86%	2,10%	0,00	2,10%	12,75%	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2027	2,49%	2,01%	0,00	2,01%	12,30%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	12,75%	12,75%	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 pochodowych. 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					
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 2014	0,00	0,00	6 461 841,16	1 602 669,39	0,00	0,00	0,00	3 264 392,16	1 099 713,72	511 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	612 989,76	6 270 733,39	1 635 353,73	0,00	0,00	0,00	5 609 775,87	782 308,79	575 352,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	1 012 138,00	6 284 742,00	1 695 249,00	0,00	0,00	0,00	888 580,00	1 358 129,00	1 663 892,00		
Wykonanie 2016	0,00	1 012 138,00	6 312 593,00	1 695 249,00	0,00	0,00	0,00	888 580,00	2 288 847,00	1 663 892,00		
2017	948 000,00	948 000,00	6 223 742,00	1 658 186,00	0,00	0,00	0,00	2 112 157,00	71 956,00	33 749,00		
2018	1 007 237,00	1 007 237,00	6 230 740,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 586,00	0,00		
2019	1 055 000,00	1 055 000,00	6 272 951,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 000,00	0,00		
2020	1 055 000,00	1 055 000,00	6 300 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 206,00	0,00		
2021	1 060 000,00	1 060 000,00	6 330 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 367,00	0,00		
2022	1 005 689,00	1 005 689,00	6 360 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 517,00	0,00		
2023	840 921,00	840 921,00	6 390 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 730,00	0,00		
2024	630 000,00	630 000,00	6 400 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 643 203,00	0,00		
2025	630 000,00	630 000,00	6 430 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 175,00	0,00		
2026	630 000,00	630 000,00	6 460 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 896,00	0,00		
2027	569 595,00	569 595,00	6 500 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 017,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2014	1 594 508,47	1 449 725,21	1 449 725,21	3 024 555,14	2 209 220,66	2 209 220,66	1 964 527,83	1 677 115,46	1 677 115,46
Wykonanie 2015	738 687,76	695 920,91	695 920,91	4 096 401,21	3 960 177,63	3 960 177,63	724 314,64	540 485,51	540 485,51
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	487 287,00	487 287,00	487 287,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	598 270,00	565 784,00	565 784,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	616 027,00	616 027,00	616 027,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 2014	3 438 510,62	2 159 903,97	2 159 903,97	1 566 019,02	1 566 019,02	585 033,14	585 033,14	624 721,00	624 721,00
Wykonanie 2015	5 249 450,38	3 593 975,09	3 503 975,09	1 929 304,42	1 929 304,42	67 494,12	67 494,12	142 138,00	142 138,00
Plan 3 kw. 2016	418 580,00	305 149,00	418 580,00	113 431,00	113 431,00	113 431,00	113 431,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	418 580,00	305 149,00	418 580,00	113 431,00	113 431,00	113 431,00	113 431,00	0,00	0,00
2017	942 192,00	616 027,00	942 192,00	326 165,00	326 165,00	326 165,00	326 165,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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 2014	624 721,00	624 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	142 138,00	142 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 dokonana 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 2014	1 074 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103 320,00
Wykonanie 2015	1 015 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 768,00
Plan 3 kw. 2016	1 012 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 012 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 007 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 005 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	840 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	569 595,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne 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

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

Wiceprzewodniczący Rady

 mgr inż. Janusz Motylewicz

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2017-2027

Wieloletnią prognozę finansową opracowano w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2014-2015 i przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok oraz założenia do projektu uchwały budżetowej na 2017r. a poprzedzono analizą możliwości finansowych i aktualnych potrzeb.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w roku 2017, nie planowano na lata 2018-2027 dochodów i wydatków z funduszu środków unii europejskiej. Uwzględniono przewidywane dotacje na zadania zlecone i własne, w tym dotację 500+ i na ośrodek wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, które znacząco zwiększyły wartość dochodów i wydatków gminy. W prognozie na lata 2017-2018 przyjęto wzrost dochodów bieżących o ok 1%, dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, podatku od nieruchomości, oraz dotacji o 2,6% a poziom subwencji na poziomie roku 2017 uwzględniającą subwencję oświatową na prywatną Szkołę Podstawową i Gimnazjum Benedykt. Uwzględniono w podatku od nieruchomości podatek wpłacany przez Urząd Miejski w Drohiczynie z tytułu podatku od części nieruchomości gminnych. Uwzględniono te kwoty również w wydatkach. Przy prognozowaniu dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości i gruntów własnych gminy przyjęto podobny poziom wzrostu dochodów biorąc za podstawę średnią z ubiegłych lat (60.000 do 90.000zł). W roku 2017 przewidziano do sprzedaży działki położone w Miłkowicach Stawkach i Minczewie. Uwzględniono w dochodach i wydatkach środki związane z istnieniem na terenie gminy Drohiczyn Szkoły Podstawowej i Gimnazjum Benedykt, w tym m.in. wpływy z planowanych do wynajęcia szkołom pomieszczeń oraz wydatki w postaci planowanych do przekazania dotacji. Przy prognozowaniu ogółem wydatków bieżących na lata 2018-2027 przyjęto podobny ich wzrost, tj. do 0,50%, przyjmując za rok bazowy 2016, gdzie znacząco wzrosły wydatki z tytułu dotacji w związku z rejestracją nowych szkół. Natomiast wydatki na wynagrodzenia zwiększono o ok. 30.000zł rocznie a na organ prowadzący zwiększając o ok. 40.000zł rocznie. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z zaplanowanymi zadaniami rocznymi na 2017 rok. Natomiast od 2018 roku wydatki majątkowe zaplanowano do wysokości posiadanych środków własnych.

Gmina nie realizuje żadnych przedsięwzięć, które obejmowałyby rok budżetowy i trzy lata następne. Przewiduje się w latach 2017-2027 wykonanie budżetów, w których dochody bieżące przekroczą wydatki bieżące, co powinno spowodować uzyskanie pozytywnych wskaźników. W budżetach założono jedynie minimalne dochody i wydatki jakie przewiduje się uzyskać. Realizacja kolejnych budżetów pokazuje jednak, iż w ciągu roku zarówno dochody jak i wydatki znacząco zmieniają swoją wartość.

Wiceprzewodniczący Rady


mgr inż. Janusz Motylewicz