

**Zarządzenie Nr 169/2017
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 15 listopada 2017 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn
na lata 2018-2027**

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zarządza się, co następuje :

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2018-2027, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Drohiczyźnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik
do Zarządzenia Nr 169/2017
Burmistrza Drohiczyna
z dnia 15 listopada 2017r.

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn
na lata 2018- 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drohiczyn na lata 2018-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Traci moc 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady

.....

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Drohiczyn wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2027

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
			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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2015	24 956 930,12	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
Wykonanie 2016	28 877 207,53	26 103 460,04	1 780 889,00	13 727,30	5 138 787,49	2 634 706,60	10 391 919,00	7 940 517,67	2 773 747,49	168 969,85	2 603 885,64
Plan 3 kw. 2017	29 335 730,00	25 039 622,00	1 898 840,00	15 000,00	4 956 919,00	2 615 243,00	9 170 496,00	8 718 938,00	4 296 108,00	287 470,00	4 008 638,00
Wykonanie 2017	29 868 697,00	25 572 589,00	1 898 840,00	15 000,00	4 956 919,00	2 615 243,00	9 170 496,00	9 251 905,00	4 296 108,00	287 470,00	4 008 638,00
2018	25 247 567,00	24 544 666,00	2 000 000,00	15 000,00	4 740 600,00	2 636 000,00	10 082 787,00	7 458 879,00	702 901,00	40 000,00	662 901,00
2019	25 015 918,00	23 926 018,00	2 000 000,00	15 918,00	4 910 100,00	2 500 000,00	10 100 000,00	6 900 000,00	1 089 900,00	88 000,00	1 001 900,00
2020	24 099 500,00	24 010 000,00	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	24 200 000,00	24 110 000,00	2 150 000,00	16 100,00	5 050 000,00	2 530 000,00	9 800 000,00	7 080 000,00	90 000,00	58 000,00	0,00
2022	24 302 500,00	24 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 500,00	59 000,00	0,00
2023	24 443 980,00	24 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 980,00	60 000,00	0,00
2024	24 720 574,00	24 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 574,00	61 000,00	0,00
2025	24 822 188,00	24 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 188,00	62 000,00	0,00
2026	24 923 840,00	24 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 840,00	63 000,00	0,00

2027	25 025 534,00	24 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost 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. 685 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 wzrost stosuje się także dla lat
wykraczających poza minimalny (4 lata) 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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x
				w tym:	w tym:						
					w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwie o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
								odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu 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 zaciąganych na wkład krajowy x	
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	
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	
Wykonanie 2016	26 661 764,81	22 204 019,22	0,00	0,00	0,00	265 571,82	265 571,82	0,00	200 000,00	4 457 745,59	
Plan 3 kw. 2017	30 693 072,00	22 985 769,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	180 000,00	7 707 303,00	
Wykonanie 2017	31 226 039,00	23 518 736,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	180 000,00	7 707 303,00	
2018	24 230 330,00	22 624 159,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	170 000,00	1 606 171,00	
2019	23 950 918,00	21 700 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	160 000,00	2 250 918,00	
2020	23 034 500,00	20 834 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	140 000,00	2 200 500,00	
2021	23 130 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	130 000,00	2 230 000,00	
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	
2029	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 x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) 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
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
Wykonanie 2016	2 215 442,72	502 038,11	0,00	0,00	502 038,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 357 342,00	2 305 342,00	0,00	0,00	1 705 342,00	757 342,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 357 342,00	2 305 342,00	0,00	0,00	1 705 342,00	757 342,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2018	1 017 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 015 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	890 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	694 595,00	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
2029	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:										Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:					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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		z tego:											
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 5) x								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
Wykonanie 2015	1 015 440,00	1 015 440,00	263 090,00	253 090,00	10 000,00	0,00	0,00	10 443 579,57	0,00	2 882 887,37	3 189 548,72		
Wykonanie 2016	1 012 138,00	1 012 138,00	152 138,00	147 138,00	5 000,00	0,00	0,00	9 431 442,00	0,00	3 899 440,82	4 401 478,93		
Plan 3 kw. 2017	948 000,00	948 000,00	81 938,00	0,00	81 938,00	0,00	0,00	9 083 442,00	0,00	2 053 853,00	3 759 195,00		
Wykonanie 2017	948 000,00	948 000,00	81 938,00	0,00	81 938,00	0,00	0,00	9 083 442,00	0,00	2 053 853,00	3 759 195,00		
2018	1 017 237,00	1 017 237,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	8 066 205,00	0,00	1 920 507,00	1 920 507,00		
2019	1 065 000,00	1 065 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	7 001 205,00	0,00	2 226 018,00	2 226 018,00		
2020	1 065 000,00	1 065 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	5 936 205,00	0,00	3 176 000,00	3 176 000,00		
2021	1 070 000,00	1 070 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	4 866 205,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00		
2022	1 015 689,00	1 015 689,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	3 850 516,00	0,00	3 260 000,00	3 260 000,00		
2023	890 921,00	890 921,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	2 959 595,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00		
2024	755 000,00	755 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	2 204 595,00	0,00	3 425 000,00	3 425 000,00		
2025	755 000,00	755 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	1 449 595,00	0,00	3 325 000,00	3 325 000,00		
2026	755 000,00	755 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	694 595,00	0,00	3 225 000,00	3 225 000,00		
2027	694 595,00	694 595,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125 000,00	3 125 000,00		
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		

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 przeterminowanych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o niedożyte budżetowej 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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, po uwzględnieniu 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 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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,24%	3,09%	0,00	3,09%	11,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,42%	3,21%	0,00	3,21%	14,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,19%	3,29%	0,00	3,29%	7,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,11%	3,23%	0,00	3,23%	7,84%	x	x	x	x
2018	5,06%	4,03%	0,00	4,03%	7,77%	11,30%	11,26%	TAK	TAK
2019	5,22%	4,21%	0,00	4,21%	9,25%	9,95%	9,90%	TAK	TAK
2020	5,29%	4,33%	0,00	4,33%	13,55%	8,33%	8,29%	TAK	TAK
2021	5,37%	4,45%	0,00	4,45%	13,50%	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2022	5,00%	4,13%	0,00	4,13%	13,66%	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2023	4,34%	3,77%	0,00	3,77%	13,95%	13,57%	13,57%	TAK	TAK
2024	3,62%	2,69%	0,00	2,69%	14,10%	13,70%	13,70%	TAK	TAK
2025	3,48%	2,60%	0,00	2,60%	13,65%	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2026	3,35%	2,59%	0,00	2,59%	13,19%	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2027	2,98%	2,50%	0,00	2,50%	12,74%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	13,19%	13,19%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	8,64%	8,64%	TAK	TAK

g) 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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
Wykonanie 2016	0,00	1 012 138,00	6 068 542,89	1 643 086,63	0,00	0,00	0,00	724 937,73	2 079 391,80	1 653 416,06	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 027 714,00	1 671 708,00	0,00	0,00	0,00	4 769 406,00	1 220 185,00	1 717 712,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 036 286,00	1 673 708,00	0,00	0,00	0,00	4 769 406,00	1 220 185,00	1 717 712,00	
2018	1 017 237,00	1 017 237,00	7 247 083,00	1 899 107,00	0,00	0,00	0,00	1 236 455,00	369 716,00	0,00	
2019	1 065 000,00	1 065 000,00	6 700 951,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	1 936 570,00	314 348,00	0,00	
2020	1 065 000,00	1 065 000,00	6 750 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 500,00	0,00	
2021	1 070 000,00	1 070 000,00	6 800 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	0,00	
2022	1 015 689,00	1 015 689,00	6 850 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 336 811,00	0,00	
2023	890 921,00	890 921,00	6 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 553 059,00	0,00	
2024	755 000,00	755 000,00	6 950 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 765 574,00	0,00	
2025	755 000,00	755 000,00	7 000 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 188,00	0,00	
2026	755 000,00	755 000,00	7 050 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 840,00	0,00	
2027	694 595,00	694 595,00	7 100 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 939,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż środki kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zasobów 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające 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	w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	w tym:			
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
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	651 610,56	619 124,20	619 124,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	917 073,00	917 073,00	917 073,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	917 073,00	917 073,00	917 073,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	662 901,00	662 901,00	662 901,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 001 900,00	1 001 900,00	1 001 900,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 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
Wykonanie 2015	5 249 450,38	3 503 975,09	3 503 975,09	1 929 304,42	1 929 304,42	67 494,12	67 494,12	142 138,00	142 138,00
Wykonanie 2016	482 198,79	349 129,41	349 129,41	133 069,38	133 069,38	133 069,38	133 069,38	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 524 130,00	917 073,00	1 524 130,00	607 057,00	607 057,00	607 057,00	607 057,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 524 130,00	917 073,00	1 524 130,00	607 057,00	607 057,00	607 057,00	607 057,00	0,00	0,00
2018	1 156 509,00	662 901,00	1 156 509,00	493 608,00	493 308,00	493 308,00	493 308,00	0,00	0,00
2019	1 936 570,00	1 001 900,00	1 001 900,00	934 670,00	934 670,00	934 670,00	934 670,00	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
2029	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 uzyskiwanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	142 138,00	142 138,00	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	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	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				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	wpłaty z tytułu wymagalnych potrzeb i gwarancji x	
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 015 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 768,00
Wykonanie 2016	1 012 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 017 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 015 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	890 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	694 595,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika 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. z 2015 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 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 wyłączeniu 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 ustalone limity wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego omijając obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyliczenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Bożyński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr.....
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2018-2027

Wieloletnią prognozę finansową opracowano w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2015 i 2016 i przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok oraz założenia do projektu uchwały budżetowej na 2018r. a poprzedzono analizą możliwości finansowych i aktualnych potrzeb.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w roku 2018, zaplanowano na lata 2018-2019 dochody i wydatki z funduszu środków unii europejskiej w związku z realizacją zadań pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - część II" i " Zaprojektowanie i modernizację ujęcia wody w Narojkach", 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 2018-2021 przyjęto wzrost dochodów bieżących o ok 0,4%, dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych rosnąco o ok. 5% , osób prawnych o 0,5%, podatku od nieruchomości o 0,7%, oraz dotacji i subwencji na względnie stałym poziomie . Poziom subwencji oświatowej na rok 2018 uwzględnia uczniów ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum Benedykt prowadzonych przez fundację. Ujęto w podatku od nieruchomości podatek wpłacany przez Urząd Miejski w Drohiczynie z tytułu podatku od części nieruchomości gminnych. Ujęto 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 2018 przewidziano do sprzedaży działki położone w Miłkowicach Stawkach i Minczewie, które w roku 2017 nie zostaną sprzedane . Uwzględniono także w 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. Ujęto również w wydatkach przyszłe odprawy dla osób , które planują przejść na emeryturę oraz przypadające w danym roku nagrody jubileuszowe. Uwzględniono wydatki na Szkołę Podstawową w Śledzianowie, która w latach poprzednich była prowadzona przez stowarzyszenie i dla której w roku 2018 organem prowadzącym będzie gmina. Wydatki na wynagrodzenia w latach kolejnych zwiększono stosownie do danego roku a na organ prowadzący zwiększono o ok. 40.000zł rocznie. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z zaplanowanymi zadaniami na 2018 i 2019 rok. uwzględniając środki z UE. Natomiast od 2020 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 2018- 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.

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym