

Uchwała Nr V/17/18
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 28 grudnia 2018 r.
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn
na lata 2019- 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) 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. 2077z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drohiczyn na lata 2019-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XXXI/202/17 Rady Miejskiej w Drohiczynie z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2018-2027.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady


mgr inż. Marian Rogowiec

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr uchwała Nr V/17/18
z dnia 2018-12-28

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 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 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
Wykonanie 2017	29 852 031,29	25 856 590,12	1 941 128,00	16 910,15	5 110 516,65	2 792 977,05	9 170 496,00	9 288 712,03	3 995 441,17	287 470,00	3 707 971,17
Plan 3 kw. 2018	32 082 192,00	26 751 292,00	2 044 000,00	15 000,00	5 128 891,00	2 824 000,00	9 657 287,00	9 409 005,00	5 330 900,00	40 000,00	5 290 900,00
Wykonanie 2018	32 704 470,00	27 373 570,00	2 044 000,00	15 000,00	5 128 891,00	2 824 000,00	9 657 287,00	10 031 283,00	5 330 900,00	40 000,00	5 290 900,00
2019	30 150 730,00	26 711 504,00	2 391 000,00	15 000,00	4 632 586,00	2 302 000,00	10 623 617,00	8 791 201,00	3 439 226,00	100 000,00	3 339 226,00
2020	26 248 164,00	25 632 890,00	2 400 000,00	16 000,00	4 800 000,00	2 400 000,00	10 600 000,00	7 348 124,00	615 274,00	89 800,00	505 274,00
2021	25 484 769,00	25 394 769,00	2 450 000,00	16 100,00	5 000 000,00	2 560 000,00	10 700 000,00	7 000 000,00	90 000,00	58 000,00	0,00
2022	25 614 242,00	25 521 742,00	2 500 000,00	16 200,00	5 050 000,00	2 570 000,00	10 700 000,00	7 100 000,00	92 500,00	59 000,00	0,00
2023	25 743 330,00	25 649 350,00	2 550 000,00	16 300,00	5 100 000,00	2 580 000,00	10 700 000,00	7 200 000,00	93 980,00	60 000,00	0,00
2024	25 866 171,00	25 770 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 574,00	61 000,00	0,00
2025	25 996 638,00	25 899 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 188,00	62 000,00	0,00
2026	26 127 787,00	26 028 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 840,00	63 000,00	0,00
2027	26 259 626,00	26 159 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 534,00	64 000,00	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:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^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			
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 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	
Wykonanie 2017	30 591 680,95	23 328 963,49	0,00	0,00	0,00	235 353,51	235 353,51	0,00	180 000,00	7 262 717,46	
Plan 3 kw. 2018	33 148 379,00	24 550 494,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	170 000,00	8 597 885,00	
Wykonanie 2018	33 770 657,00	25 172 772,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	170 000,00	8 597 885,00	
2019	29 075 730,00	23 731 185,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	160 000,00	5 344 545,00	
2020	25 173 164,00	22 550 601,00	0,00	0,00	x	245 000,00	245 000,00	0,00	140 000,00	2 622 563,00	
2021	24 404 769,00	22 663 354,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	130 000,00	1 741 415,00	
2022	24 538 553,00	22 776 670,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	120 000,00	1 761 883,00	
2023	24 667 409,00	22 890 554,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	110 000,00	1 776 855,00	
2024	24 801 171,00	23 005 006,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	100 000,00	1 796 165,00	
2025	24 931 638,00	23 120 031,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	90 000,00	1 811 607,00	
2026	25 092 787,00	23 235 631,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	60 000,00	1 857 156,00	
2027	25 274 300,00	23 351 809,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	40 000,00	1 922 491,00	

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	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
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
Wykonanie 2017	-739 649,66	2 348 762,00	0,00	0,00	1 705 342,00	96 229,66	643 420,00	643 420,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 066 187,00	2 384 470,00	0,00	0,00	661 113,00	0,00	1 723 357,00	1 367 233,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 066 187,00	2 384 470,00	0,00	0,00	661 113,00	0,00	1 723 357,00	1 367 233,00	0,00	0,00
2019	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 075 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 075 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	985 326,00	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	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		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				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 o wydatki ⁸⁾
			łącznie 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	6	7	8.1	8.2	
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	
Wykonanie 2017	948 000,00	948 000,00	81 938,00	0,00	81 938,00	0,00	0,00	9 126 862,00	0,00	2 527 626,63	4 232 968,63	
Plan 3 kw. 2018	1 318 283,00	1 318 283,00	301 046,00	301 046,00	0,00	0,00	0,00	9 531 936,00	0,00	2 200 798,00	2 861 911,00	
Wykonanie 2018	1 318 283,00	1 318 283,00	301 046,00	301 046,00	0,00	0,00	0,00	9 531 936,00	0,00	2 200 798,00	2 861 911,00	
2019	1 075 000,00	1 075 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	8 456 936,00	0,00	2 980 319,00	2 980 319,00	
2020	1 075 000,00	1 075 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	7 381 936,00	0,00	3 082 289,00	3 082 289,00	
2021	1 080 000,00	1 080 000,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	6 301 936,00	0,00	2 731 415,00	2 731 415,00	
2022	1 075 689,00	1 075 689,00	91 939,00	0,00	91 939,00	0,00	0,00	5 226 247,00	0,00	2 745 072,00	2 745 072,00	
2023	1 075 921,00	1 075 921,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	4 150 326,00	0,00	2 758 796,00	2 758 796,00	
2024	1 065 000,00	1 065 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	3 085 326,00	0,00	2 765 591,00	2 765 591,00	
2025	1 065 000,00	1 065 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	2 020 326,00	0,00	2 779 419,00	2 779 419,00	
2026	1 035 000,00	1 035 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	985 326,00	0,00	2 793 316,00	2 793 316,00	
2027	985 326,00	985 326,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 283,00	2 807 283,00	

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.

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 ^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 2016	4,42%	3,21%	0,00	3,21%	14,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,96%	3,09%	0,00	3,09%	9,43%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	4,92%	3,45%	0,00	3,45%	6,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,83%	3,39%	0,00	3,39%	6,85%	x	x	x	x
2019	4,43%	3,59%	0,00	3,59%	10,22%	10,17%	10,12%	TAK	TAK
2020	5,03%	4,15%	0,00	4,15%	12,08%	8,88%	8,83%	TAK	TAK
2021	5,14%	4,27%	0,00	4,27%	10,95%	9,76%	9,72%	TAK	TAK
2022	4,98%	4,15%	0,00	4,15%	10,95%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2023	4,84%	4,30%	0,00	4,30%	10,95%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2024	4,66%	3,77%	0,00	3,77%	10,93%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2025	4,52%	3,67%	0,00	3,67%	10,93%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2026	4,27%	3,54%	0,00	3,54%	10,93%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2027	3,94%	3,49%	0,00	3,49%	10,93%	10,93%	10,93%	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:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 201 675,16	1 656 109,64	0,00	0,00	0,00	4 350 976,19	1 218 987,62	1 692 753,65	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 472 058,00	1 911 393,00	0,00	0,00	0,00	6 301 393,00	1 914 976,00	381 516,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 500 325,00	1 911 393,00	0,00	0,00	0,00	6 301 393,00	1 914 976,00	381 516,00	
2019	1 075 000,00	1 075 000,00	7 851 376,00	2 046 765,00	0,00	0,00	0,00	4 901 885,00	224 712,00	217 948,00	
2020	1 075 000,00	1 075 000,00	7 555 345,00	2 056 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 500,00	0,00	
2021	1 080 000,00	1 080 000,00	7 593 121,00	2 067 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741 415,00	0,00	
2022	1 075 689,00	1 075 689,00	7 631 087,00	2 077 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 883,00	0,00	
2023	1 075 921,00	1 075 921,00	7 669 242,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 855,00	0,00	
2024	1 065 000,00	1 065 000,00	7 707 588,00	2 100 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 796 165,00	0,00	
2025	1 065 000,00	1 065 000,00	7 746 126,00	2 110 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 607,00	0,00	
2026	1 035 000,00	1 035 000,00	7 784 856,00	2 121 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 156,00	0,00	
2027	985 326,00	985 326,00	7 823 780,00	2 132 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 922 491,00	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	651 610,56	619 124,20	619 124,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	70 000,00	70 000,00	70 000,00	643 375,86	643 375,86	643 375,86	7 054,51	7 054,51	7 054,51
Plan 3 kw. 2018	550 405,00	528 255,00	528 255,00	4 044 382,00	3 212 069,00	3 212 069,00	603 705,00	528 255,00	528 255,00
Wykonanie 2018	550 405,00	528 255,00	528 255,00	4 044 382,00	3 212 069,00	3 212 069,00	603 705,00	528 255,00	528 255,00
2019	1 443 077,00	1 420 836,00	1 420 836,00	3 339 226,00	3 339 226,00	3 069 702,00	1 583 138,00	1 420 836,00	1 420 836,00
2020	387 798,00	387 798,00	387 798,00	505 274,00	505 274,00	505 274,00	402 554,00	387 798,00	387 798,00
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

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:			w tym:		w tym:		w tym:
		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% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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 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
Wykonanie 2017	1 572 099,39	946 654,25	946 654,25	625 445,14	625 445,14	625 445,14	625 445,14	301 046,00	301 046,00
Plan 3 kw. 2018	4 954 112,00	2 911 023,00	2 911 023,00	2 118 539,00	2 118 539,00	2 118 539,00	2 118 539,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 954 112,00	2 911 023,00	2 911 023,00	2 118 539,00	2 118 539,00	2 118 539,00	2 118 539,00	0,00	0,00
2019	4 787 582,00	3 339 226,00	3 069 702,00	1 610 658,00	1 382 460,00	1 610 658,00	1 382 460,00	0,00	0,00
2020	687 406,00	505 274,00	505 274,00	182 132,00	182 132,00	182 132,00	182 132,00	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

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	301 046,00	301 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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
Wykonanie 2016	1 012 138,00	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
Plan 3 kw. 2018	1 318 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 318 283,00	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	880 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	626 969,00	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. z 2013 r. poz. 92). Automatyczne 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 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 przychodowe.

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

Przewodniczący Rady

mgr inż. Marian Rogowiec

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr V/17/18
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 28 grudnia 2018r.

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2019-2027


Wieloletnią prognozę finansową opracowano w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2016 2017 i przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok oraz założenia do projektu uchwały budżetowej na 2019r. a poprzedzono analizą możliwości finansowych i aktualnych potrzeb.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w roku 2019, zaplanowano na lata 2019-2020 dochody i wydatki z funduszu środków Unii Europejskiej w związku z realizacją zadania w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2014-2020 w ramach Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa na projekt pn. "Łączy nas Bug", projektów z udziałem środków z PROW pn. "Rozbudowa targowiska miejskiego w Drohiczynie" i "Zaprojektowanie i modernizacja stacji uzdatniania wody w Narojkach", projektu z udziałem środków z RPOWP "Montaż instalacji do wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych na potrzeby własne Gminy Drohiczyn" oraz dwóch projektów z udziałem środków z EFS pn. "Jestem super" i " Na falach nauki rozwijam swe skrzydła". Uwzględniono przewidywane dotacje na zadania zlecone i własne, w tym m.in. dotację 500+ i na ośrodek wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W prognozie na lata 2020-2027 przyjęto:

- wzrost dochodów i wydatków bieżących o ok.0,5% i uwzględniono środki unijne,
- wzrost dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o ok. 50.000zł rocznie, osób prawnych o 100zł rocznie, podatku od nieruchomości o 0,7%, oraz dotacji i subwencji na poziomie roku 2019. Poziom subwencji oświatowej na rok 2019 uwzględni uczniów ze Szkoły Podstawowej Benedykt prowadzonej przez fundację. Ujęto w podatku od nieruchomości podatek wpłacany przez Urząd Miejski w Drohiczynie od części nieruchomości gminnych w kwotach dużo mniejszych niż w latach ubiegłych ze względu na to, iż od niektórych nieruchomości nie powinien być on naliczany. 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 2019 przewidziano do sprzedaży nieruchomość, która jest położona we wsi Bryki. Uwzględniono także w wydatkach środki związane z istnieniem na terenie gminy Drohiczyn Szkoły Podstawowej Benedykt, w tym m.in. wpływy z planowanych do wynajęcia szkole pomieszczeń oraz wydatki w postaci planowanej do

przekazania dotacji. 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 która od grudnia 2017r. jest prowadzona przez gminę. W wydatkach bieżących znalazły się również dotacje dla dwóch szkół podstawowych prowadzonych przez stowarzyszenia, tj, Szkole Podstawowej w Miłkowicach Jankach oraz Szkole Podstawowej w Ostrożanach. Wydatki na wynagrodzenia i organ zwiększono w kolejnych latach o 0,50%. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z zaplanowanymi zadaniami na 2019 i 2020 rok uwzględniając środki z UE. Natomiast od 2021 roku dochody i wydatki zaplanowano do wysokości posiadanych środków własnych.

Przewiduje się w latach 2019- 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.

Przewodniczący Rady

mgr inż. Marian Rogowiec