

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W DREZDENKU
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2019-2025

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2018.994 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2017.2077 ze zm)

uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drezdenko na lata 2019–2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie na lata 2019-2020

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019-2025 zawarta została w
załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 10.000.000,00zł,
- 2) związanych z realizacją przedsięwzięć.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drezdenka.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr LIV/479/2017 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2018-2025.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:					w tym:				
			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
Lp	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]H[1.2]											
Wykonanie 2016	75 828 213,75	8 856 190,00	946 428,53	26 664 503,34	17 480 985,77	13 639 165,00	679 645,33	679 645,33	646 808,22			
Wykonanie 2017	85 310 156,45	9 930 844,00	1 213 790,30	27 930 542,78	17 966 989,67	14 767 372,00	26 243 827,08	2 076 195,63	1 274 452,19	22 009,77		
Plan 3 kw. 2018	85 341 490,89	10 825 432,00	1 219 085,00	28 986 657,00	18 490 000,00	14 878 858,00	25 124 687,89	2 159 779,00	562 080,00	801 743,44		
Wykonanie 2018	86 575 393,96	10 825 432,00	1 219 085,00	28 986 657,00	18 490 000,00	14 878 858,00	26 021 880,96	2 205 781,00	562 080,00	972 594,00		
2019	85 587 193,00	12 842 814,00	1 000 000,00	28 883 899,00	18 740 000,00	15 602 697,00	22 110 670,00	1 757 642,00	400 000,00	1 018 596,00		
2020	86 015 129,00	12 874 921,00	1 002 500,00	29 958 608,00	18 786 850,00	15 641 704,00	22 231 700,00	400 000,00	400 000,00	0,00		
2021	86 470 622,00	12 907 108,00	1 005 007,00	30 033 506,00	18 833 817,00	15 680 808,00	22 454 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00		
2022	86 902 975,00	12 939 376,00	1 007 519,00	30 108 589,00	18 880 902,00	15 720 010,00	22 678 500,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2023	87 337 490,00	12 971 725,00	1 010 038,00	30 183 860,00	18 928 104,00	15 759 310,00	22 900 300,00	250 000,00	250 000,00	0,00		
2024	87 774 177,00	13 004 154,00	1 012 563,00	30 259 320,00	18 975 424,00	15 798 708,00	23 129 300,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2025	88 213 048,00	13 036 700,00	1 015 094,00	30 334 968,00	19 022 863,00	15 838 205,00	23 360 590,00	100 000,00	100 000,00	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	Wydatki bieżące	z tego:				w tym:				Wyszczególnienie	
			2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2
									z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		
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 2016	73 582 957,92	65 499 167,44	0,00	0,00	0,00	0,00	537 595,72	0,00	0,00	8 083 790,48		
Wykonanie 2017	86 101 947,09	72 049 030,36	0,00	0,00	0,00	0,00	463 861,23	0,00	0,00	14 052 916,73		
Plan 3 kw. 2018	90 356 537,89	75 994 516,89	0,00	0,00	0,00	0,00	538 156,00	0,00	0,00	14 362 021,00		
Wykonanie 2018	91 690 440,96	77 216 544,96	0,00	0,00	0,00	0,00	510 656,00	0,00	0,00	14 473 896,00		
2019	82 112 358,00	73 835 679,00	0,00	0,00	0,00	X	635 351,00	0,00	0,00	8 276 679,00		
2020	82 515 129,00	74 179 566,00	0,00	0,00	0,00	X	496 716,00	0,00	0,00	8 335 563,00		
2021	83 470 622,00	74 550 467,00	0,00	0,00	0,00	X	325 932,00	0,00	0,00	8 920 155,00		
2022	84 902 975,00	74 923 216,00	0,00	0,00	0,00	X	297 227,00	0,00	0,00	9 979 759,00		
2023	85 337 490,00	75 297 832,00	0,00	0,00	0,00	X	247 501,00	0,00	0,00	10 039 658,00		
2024	85 274 177,00	75 674 321,00	0,00	0,00	0,00	X	161 159,00	0,00	0,00	9 599 856,00		
2025	85 213 048,00	76 052 693,00	0,00	0,00	0,00	X	74 589,00	0,00	0,00	9 160 355,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:	
				I:		w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu		w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu	Walne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu				
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
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 2016	2 245 255,83	2 595 416,95	0,00	0,00	1 941 245,76	0,00	654 171,19	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-791 790,64	9 798 882,14	0,00	0,00	3 798 882,14	0,00	6 000 000,00	791 790,64	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-5 015 047,00	8 040 212,00	0,00	0,00	3 690 212,00	1 015 047,00	4 000 000,00	4 000 000,00	350 000,00	0,00	
Wykonanie 2018	-5 115 047,00	8 140 212,00	0,00	0,00	3 790 212,00	1 115 047,00	4 000 000,00	4 000 000,00	350 000,00	0,00	
2019	3 474 835,00	25 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 165,00	0,00	
2020	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:					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	w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	
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 2016	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	3 300 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	
Plan 3 kw. 2018	3 025 165,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 165,00	
Wykonanie 2018	3 025 165,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 165,00	
2019	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2016	15 450 000,00	0,00	9 649 400,98	11 590 646,74
Wykonanie 2017	18 500 000,00	0,00	11 184 930,46	14 983 812,60
Plan 3 kw. 2018	19 500 000,00	0,00	7 187 195,00	10 877 407,00
Wykonanie 2018	19 500 000,00	0,00	7 153 068,00	10 943 280,00
2019	16 000 000,00	0,00	9 993 972,00	9 993 972,00
2020	12 500 000,00	0,00	11 435 563,00	11 435 563,00
2021	9 500 000,00	0,00	11 570 155,00	11 570 155,00
2022	7 500 000,00	0,00	11 679 759,00	11 679 759,00
2023	5 500 000,00	0,00	11 789 658,00	11 789 658,00
2024	3 000 000,00	0,00	11 899 856,00	11 899 856,00
2025	0,00	0,00	12 060 355,00	12 060 355,00

- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczegółowości 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, 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 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 i bez uwzględnienia 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.7	9.7.1
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (P.1.1) + (P.1.2) + (P.1.3) / (P.1.1)$	9.3	$(11.1.1) + (15.1) + (19.1) + (21.1) + (22.1) + (24.1) + (25.2) + (27.1) + (35.1.1)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]
Wykonanie 2016	4,60%	0	13,58%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2017	4,00%	0	14,60%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2018	4,15%	0	9,06%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2018	4,06%	0	8,91%	0,00%	0,00%	TAK
2019	4,83%	0	12,14%	12,42%	12,96%	TAK
2020	4,65%	0	13,76%	11,94%	11,88%	TAK
2021	3,85%	0	13,79%	11,66%	11,60%	TAK
2022	2,64%	0	13,79%	13,23%	13,23%	TAK
2023	2,57%	0	13,79%	13,78%	13,78%	TAK
2024	3,03%	0	13,79%	13,79%	13,79%	TAK
2025	3,49%	0	13,79%	13,79%	13,79%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2				
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 2016	0,00	2 244 715,96	24 772 240,70	5 703 787,26	5 876 789,37	59 626,50	5 817 162,87	6 398 147,68	1 409 569,00	276 073,80	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	25 352 218,65	6 219 180,63	10 930 825,61	67 021,00	10 863 804,61	11 962 365,32	1 756 120,69	334 430,72	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	26 941 119,88	6 551 733,00	7 033 943,00	162 115,00	6 871 828,00	7 021 121,00	7 155 694,00	185 206,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	27 302 429,34	6 413 495,00	6 963 943,00	162 115,00	6 801 828,00	6 951 121,00	7 337 569,00	185 206,00	
2019	3 474 835,00	3 474 835,00	27 916 339,00	6 872 435,00	7 473 921,00	196 595,00	7 277 326,00	7 317 326,00	909 353,00	50 000,00	
2020	3 500 000,00	3 500 000,00	27 986 130,00	6 889 616,00	2 900,00	2 900,00	0,00	0,00	8 335 563,00	0,00	
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	28 056 095,00	6 906 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 920 155,00	0,00	
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	28 126 235,00	6 924 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 979 759,00	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	28 196 551,00	6 941 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 039 658,00	0,00	
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	28 267 042,00	6 958 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 599 856,00	0,00	
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	28 337 710,00	6 976 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 160 355,00	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 własnościowych 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	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z 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 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki n. ad 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	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:
	12.4	12.4.1								
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 2016	140 000,00	89 082,00	140 000,00	65 032,00	65 032,00	65 032,00	65 032,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	638 779,76	355 583,17	638 779,76	299 342,83	299 342,83	299 342,83	299 342,83	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 088 707,00	858 984,00	2 088 707,00	1 245 786,00	1 245 786,00	1 245 786,00	1 245 786,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 288 707,00	986 224,00	2 288 707,00	1 318 546,00	1 318 546,00	1 318 546,00	1 318 546,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 412 224,00	547 025,00	1 412 224,00	876 386,00	876 386,00	876 386,00	876 386,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota dtugu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dtug	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego dtugu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę dtugu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	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 z tytułu 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). Automatycznie 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 dtugu). 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 dtugu 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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Drezdenku
z dnia

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko
na lata 2019-2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Drezdenko została przygotowana na lata 2019-2025 zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U.2017r.2077 ze zmian). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż, okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Długi okres szacowania przyjętych wartości w prognozie może spowodować różnicę między wielkościami planowanymi a faktycznie wykonanymi.

Do szacowania tych wartości przyjęto założenia:

1. od 2016 – III kw. 2018 roku dane historyczne
2. dla 2019 roku dane zawarte w projekcie budżetu
3. dla lat 2020-2025 poszczególne wartości prognozowano poziomem niższym niż inflacja, z zachowaniem szczególnej ostrożności, przy jednoczesnym zwróceniu szczególnej uwagi na to, że dokument ma być prognozą, która corocznie będzie aktualizowana, uzupełniana lub przedłużana na kolejne lata.

Objaśnienia do prognozy dochodów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drezdenko przyjęto założenia, iż dochody budżetu będą rosły na poziomie niższym niż inflacja tj. 2,3 % w stosunku rocznym.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano w latach 2019-2025 dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych.

Prognozy dochodów dokonano w podziale na:

1. dochody bieżące
2. dochody majątkowe
3. ze sprzedaży majątku

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na:

podatki i opłaty lokalne

Podatek od nieruchomości - stawki podatku od nieruchomości na 2019 r nie zostały zmienione w stosunku do stawek obowiązujących na terenie Gminy w 2018 r.

Przyjmując do wyliczeń posiadaną ewidencję oraz stawki podatku obowiązujące w gminie planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz. 75615, §0310 w wysokości 15.900.000zł

(osoby prawne)

dziale 756, rozdz. 75616, §0310 w wysokości 2.840.000zł

(osoby fizyczne)

Podatek od nieruchomości pobieramy na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych jest najważniejszym z „własnych” podatków gmin – tak ze względu na wielkość dochodów jakie gminy uzyskują z tego podatku, jak i ze względu na jego znaczenie jako instrumentu polityki finansowej gmin. Podatkowi od nieruchomości podlegają grunty, budynki (lub ich części) oraz budowle.

Podatek rolny - Stawka podatku rolnego jest uzależniona od faktu, czy przedmiotem opodatkowania są grunty gospodarstwa rolnego, czy też użytki rolne nie spełniające normy obszarowej dla gospodarstwa rolnego (poniżej 1 ha);

- dla 1 ha przeliczeniowego w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego wynosi równowartość pieniężną 2,5 dt żyta,
- dla 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1 ha stanowi równowartość 5 dt żyta.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza komunikat w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego.

Średnia cena skupu żyta została określona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (M.P.2018.711 z dnia 19 października 2018 r.) w wysokości 54,36 zł za 1 dt.

W budżecie przyjęto, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019, przyjmowana jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Drezdenko.

W związku z powyższym:

- za 1 ha przeliczeniowy w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego w 2019 roku wyniesie $54,36 \text{ zł za } 1 \text{ dt} \times 2,5 \text{ dt} = 135,90 \text{ zł}$;
- za 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1 ha stawka podatku rolnego w 2019 roku wyniesie $54,36 \text{ zł za } 1 \text{ dt} \times 5 \text{ dt} = 271,80 \text{ zł}$.

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz. 75615 § 0320 w wysokości 64 000,00 zł

dziale 756, rozdz. 75616 § 0320 w wysokości 430 000,00 zł

Stawka podatku leśnego ustalana jest w odniesieniu do 1 ha fizycznego lasu i wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczaną na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Dla lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka

podatku leśnego wynosi 50% stawki podstawowej.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza komunikat w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Średnia cena sprzedaży drewna została określona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (M.P.2015.1005 z dnia 19 października 2018 r.) w wysokości **191,98 zł** za 1 m³.

W budżecie przyjęto, że średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku leśnego na terenie gminy, nie zostanie obniżona przez Radę Miejską w Drezdenku.

W związku z powyższym podatek leśny na rok 2019 obliczono:

(Podatek leśny dla 1 ha fizycznego lasu $191,98 \text{ zł} \times 0,220 \text{ m}^3 = 42,2356 \text{ zł}$

Podatek leśny dla 1 ha fizycznego lasów ochronnych $42,2356 \text{ zł} \times 50\% = 21,1178 \text{ zł}$.)

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w:

dziale 756, rozdz. 75615 § 0330 w wysokości **824 000,00 zł**

dziale 756, rozdz. 75616 § 0330 w wysokości **2 900,00 zł**

Podatek od środków transportowych - Podatek od środków transportowych - od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 430.000zł, od osób prawnych w kwocie 100.000zł, co stanowi razem 530.000zł.

Zgodnie z art. 8 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych obowiązek podatkowy w zakresie podatku od środków transportowych ciąży na:

osobach fizycznych i osobach prawnych będących właścicielem środków transportowych,

- jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, na które środek transportowy jest zarejestrowany,
- wszystkich współwłaścicielach (solidarnie) – jeżeli środek transportowy stanowi współwłasność dwóch lub więcej osób fizycznych lub prawnych,
- poprzednim właścicielu do końca miesiąca, w którym nastąpiło przeniesienie własności – w wypadku zmiany właściciela środka transportowego zarejestrowanego.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton,
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton,
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,

- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
- autobusy.

Wielkość dochodów z podatku od środków transportowych na 2019 rok została zaplanowana w oparciu o stawki podatkowe uchwalone w roku 2017. Wysokość podatku ustala rada gminy, z tym że nie może ona przekroczyć kwot maksymalnych, podawanych corocznie w rozporządzeniu Ministra Finansów, nie może być również niższa od stawek minimalnych ogłaszanych corocznie w obwieszczeniu Ministra Finansów.

Planowany dochód z opłaty skarbowej na 2019 rok wyszacowano na kwotę 120.000,00zł.

Opłata skarbowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2006 r. o opłacie skarbowej.

Planowane dochody na 2019 rok z opłaty targowej wynoszą 45.000,00zł.

Planowane dochody w kwocie 45.000zł ustalone zostały na podstawie stawki opłaty targowej określonej uchwałą Nr XIII/127/2015 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 28 października 2015 roku.

Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach. Wielkość opłaty targowej – podobnie jak inne opłaty – określona jest szacunkowo na przewidywanym poziomie wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy

Planowane dochody w kwocie 1.000zł ustalone zostały na podstawie stawki opłaty miejscowej określonej uchwałą Nr L/437/2017 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 27 września 2017 roku.

Zasady ustalania i poboru oraz terminy płatności i wysokość stawek opłaty miejscowej określa – w drodze uchwały - rada gminy, z tym, że nie może ona przekroczyć górnego poziomu, który corocznie ogłaszany jest przez Ministra Finansów

Opłata eksploatacyjna pobierana jest w wysokości 2% wartości wydobycia kopalin, dotyczy kopalni ropy naftowej i gazu, która znajduje się na terenie naszej gminy. Plan w zakresie opłaty eksploatacyjnej został ustalony w wysokości prognozowanej, na podstawie osiągniętych dochodów roku 2018.

Przewidywane dochody z opłat za wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w trakcie wykonywania budżetu, gdyż na etapie opracowywania budżetu nie można dokładnie przewidzieć jaka będzie wartość sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2019 (co jest związane z ustaleniem wysokości opłaty na rok 2019).

Ruchoma jest także ilość przedsiębiorców dokonujących tej opłaty, gdyż w ciągu roku część z

nich rezygnuje ze sprzedaży oraz wydawane są nowe zezwolenia.

Oplata za zajęcie pasa drogowego, oplata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości, renta planistyczna, ustalone zostały na podstawie wykonania roku 2018.

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest przy transakcji kupna – sprzedaży przez Urzędy Skarbowe (za pośrednictwem notariatów) i odprowadzany do gmin – stanowiąc dochód własny j.s.t. Jego faktyczna wielkość może być zatem niższa lub wyższa od wielkości przyjętej do projektu budżetu, gdyż na jego wielkość i realizację gmina nie ma bezpośredniego wpływu wyliczone zostały w oparciu o prognozy urzędów skarbowych – na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego.

udziały w podatku dochodowym

Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej oraz podatek od spadków i darowizn, zaliczany jest do dochodów własnych gmin. Jego administrowaniem zajmują się urzędy skarbowe, które przekazują gminom uzyskane z tego tytułu dochody.

Plan dochodów na rok 2019 r. z powyższego tytułu ustalony został na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018, w którym zanotowano tendencję spadkową.

subwencje z budżetu państwa, dotacje, pozostałe dochody bieżące

Łączna wielkość subwencji ogólnej dla Gminy Drezdenko na rok 2019 ustalona została przez Ministra Finansów pismem Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r. i obejmuje kwotę 15.602.697zł, w skład której wchodzi część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca.

dochody majątkowe ze sprzedaży majątku

Planowane dochody majątkowe na 2019 rok pochodzą z:

- dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 400.000zł, która po stronie wydatków zostanie przeznaczona na wydatki inwestycyjne,
- dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 300.000zł,
- dochody z tytułu otrzymanej dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w kwocie 1.057.542zł.

W dochodach z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości również zanotowano tendencję spadkową.

Objaśnienia do prognozy wydatków.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2025 dokonano oszacowania wskaźnikiem niższym niż przewidywany poziom inflacji. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące analizowano na podstawie budżetów historycznych uwzględniając wzrost do prawidłowego funkcjonowania. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone

zgodnie z harmonogramem spłaty emitowanych obligacji.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane wskaźnikiem niższym niż poziom inflacji tj. 2,3%. W pozycji tej wykazane są wydatki bieżące pomniejszone o wydatki związane z kosztami obsługi długu tj. wyemitowanych obligacji.

Wydatkami majątkowymi rozpisany w Zał. Nr 3 do uchwały są wydatki, na które w 2018 roku zostały podpisane umowy z wykonawcami a ich dalsza realizacja i zakończenie nastąpi w 2019 roku. Okres realizacji tych zadań podany jest w ww. załączniku. Również znajdują się zadania, których okres realizacji kształtuje się w okresie 2018-2019 i na które podpisano umowy z instytucją zarządzającą na dotację otrzymaną w 2019 roku. Dotacja została ujęta w projekcie budżetu na 2019 rok po stronie dochodów i wydatków.

Objaśnienia do przychodów budżetu.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki w kwocie 25.165,00 zł pochodzące ze spłaty udzielonej w 2018 roku pożyczki dla Klubu Sportowego „Radowiak”.

Pożyczka dla Klubu Sportowego „Radowiak” udzielona została na prefinansowanie wkładu unijnego dla przedsięwzięcia polegającego na organizacji zawodów sportowych w ramach obchodów XX-lecia istnienia Klubu Sportowego Radowiak Drezdenko. Zwrot pożyczki nastąpi w 2019 roku niezwłocznie po otrzymaniu refundacji kosztów z Instytucji Zarządzającej.

Objaśnienia do rozchodów budżetu.

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów ujęto wykupy obligacji wyemitowanych w 2010 roku w wysokości 3.500.000 zł zgodnie z zawartą umową.

Objaśnienia do nadwyżki budżetowej.

W prognozowanym okresie na poszczególne lata ustalono nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na wykup papierów wartościowych.

Objaśnienia do prognozy długu.

Na początek roku 2019 planowany dług wyniesie 19.500.000,00 zł; z tego kwota – 9.500.000 zł dotyczy emisji obligacji z 2010 roku, kwota 6.000.000 zł dotyczy wyemitowanych obligacji w 2017r., natomiast kwota 4.000.000,00 – dotyczy wyemitowanych obligacji w 2018 r. W 2019 roku planuje się zmniejszyć dług o kwotę 3.500.000,00 zł poprzez wykup obligacji z 2010 roku.

Planowany dług na dzień 31.12.2019 wyniesie 16.000.000,00 zł. Wykup obligacji planowany jest w ratach do 2025 roku.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp:

Zgodnie z artykułem 243 organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz każdym roku następnym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, spłat

wynikających

z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat wg. wzoru podanego w art. 243 ufp.

Reasumując powyższe należy stwierdzić, że dokonane obliczenia spełniają wymóg ustawy dotyczący relacji obsługi zadłużenia Gminy w roku 2019 zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po analizie kolejnych lat tj. od 2019 roku do 2025 roku sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów, co zapewni stabilność finansową przy zachowaniu szczególnej ostrożności i utrzymaniu wymaganego wskaźnika dla osiągnięcia relacji zgodnej z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia Gminy Drezdenko. Relacja ta została wyliczona zgodnie z obowiązującym wskaźnikiem. W chwili obecnej jest projekt ustawy o finansach publicznych, w których wyliczenie wskaźnika ulegnie drastycznej zmianie.

Objaśnienia do umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Objaśnienia do umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok przedstawia poniższa tabela.

W tabelach w 2019 roku znajduje się kwota 5.404.346,82 zł która stanowi kwotę już podpisanych umów dotyczących podstawowego działania Gminy, a uchwała zawiera upoważnienie do kwoty 10.000.000,00zł. Różnica w kwocie 4.595.653,18 zł jest rezerwą niezbędną do podpisania umów dla prawidłowego funkcjonowania Gminy, których zawarcie nastąpi w roku 2019 i latach następnych.

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki							Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	
URZĄD MIEJSKI									
i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok							Do	Od	
Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca									
Lp.	Okres realizacji		Okres realizacji		Okres realizacji				
	- wydatki bieżące							16.123.005,07	
1	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - energia elektryczna par. 4260 (Gmina Drezdenko)		Urząd Miejski	2015	2025			3.198.3000,00	
2	Wylapywanie zwierząt bezdomnych z przetransportowaniem i przetrzymywaniem zwierząt w schronisku 90013/4300 (2018 rok - 5 miesięcy, 2019 rok - 12 miesięcy, 2020 - 7 miesięcy)		Urząd Miejski	2018	2020		90013	356.728,00	
3	Zarządzanie i utrzymanie cmentarzy - Drezdenko, Trzebiecz, Gościm, Goszczanowice 71035/4300 - utrzymanie w należytym stanie		Urząd Miejski	2019	2020		71035	590.000,00	
4	Bieżące utrzymywanie dróg gminnych w okresie zimowym - należyte utrzymanie stanu dróg w okresie zimowym 60016/4300; 2 m-ce 2018 r. XI/XII; 4m-cy 2019r. I/II/III/IV;		Urząd Miejski	2018	2019		60016	200.000,00	
5	Licencja na program e-Sesja oraz transmisja dźwięku obrad sekcji Rady Miejskiej		Urząd Miejski	2018	2025		75022	29.100,00	
6	Koszty najmu od PKP gruntów pod chodnik w miejscowości Klesno 60016/4300		Urząd Miejski	2016	2020		60016	3.000,00	
7	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - paliwo gazowe par. 4260 (Gmina Drezdenko)		Urząd Miejski	2016	2018			3.872.400,00	
8	Koszty związane z dzierżawą placu targowego; 90095/4300 (2017 rok - 9 miesięcy, 2018 rok - 12 miesięcy, 2019 rok - 12 miesięcy, 2020 rok - 3 miesiące)		Urząd Miejski	2017	2020		90095	117.720,00	
9	Koszty związane z kompleksową usługą doradztwa podatkowego w zakresie wsparcia w odzyskiwaniu podatku od towarów i usług oraz bieżącego doradztwa podatkowego dotyczącego rozliczeń VAT; 75023/4390 (Umowa) 2017 rok - 8 miesięcy, 2018 rok - 12 miesięcy (Aneks do umowy) - 2019 rok - 12 miesięcy, 2020 rok - 4 miesiące		Urząd Miejski	2017	2018		75023	12.300,00	
10	Koszty związane z udostępnieniem pomieszczeń tymczasowych przez Fundację „Dom Wspólnoty Barka” na potrzeby prowadzonych eksmisji z lokali komunalnych przez Gminę Drezdenko; 70005/4300 (2017 rok - 7 miesięcy, 2018 rok - 12 miesięcy, 2019 rok - 12 miesięcy)		Urząd Miejski	2017	2019		75023	9.840,00	
11	Koszty związane z kompleksowym ubezpieczeniem mienia Gminy oraz ubezpieczeniem komunikacyjnym (Gmina Drezdenko) (2017 rok - 4 miesiące, 2018 rok - 12 miesięcy, 2019 rok - 12 miesięcy, 2020 rok - 12 miesięcy)		Urząd Miejski	2017	2020			594.157,30	
12	Obsługa rachunków bankowych wszystkich jednostek budżetowych (UM, OPS, MGZO - CUW-12 jednostek SP i PP, HALA SR, SDS - razem 17 jednostek 75023/4300 (01.04.2018-31.12.2018 - 9 miesięcy, 01.01.2019-31.12.2019 - 12 miesięcy, 01.01.2020-31.12.2020 - 12 miesięcy; 01.01.2021-31.03.2021 - 3 miesiące)		Urząd Miejski	2017	2021		75023	293.100,00	
13	Koszty związane z kartą SIM do płatności terminalom 75023/4300; (01.12.2017-31.12.2017-1 miesiąc, 01.01.2018-31.12.2018 - 12 miesięcy, 01.01.2019-31.12.2019 - 12 miesięcy, 01.01.2020-31.03.2020 - 3 miesiące)		Urząd Miejski	2017	2020		75023	98,00	
14	Koszty związane z ubezpieczeniem mienia Gminy 75412/4430 (2018 rok - 12 miesięcy, 2019 rok - 12 miesięcy)		Urząd Miejski	2018	2019		75412	32.000,00	

15	Odbiór transport i zagospodarowanie (odzysk lub unieszkodliwienie) odpadów komunalnych ze wszystkich nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie Gminy Drezdenko; 90002/4300 2018 rok – 10 miesięcy, 2019 rok – 12 miesięcy	Urząd Miejski	2018	2019	90002	6.218.206,00
16	Dostawa usług telefonii komórkowej; 75023/4360 2018 rok – 9 miesięcy; 2019 rok – 12 miesięcy; 2020 rok – 3 miesiące;	Urząd Miejski	2018	2020	75023	31.855,77
17	Dostawa usług serwisu internetowego Lex Administracja Optimum; 75023/4300 2018 rok, 2019 rok.	Urząd Miejski	2018	2019	75023	35.200,00
18	Koszty związane z zarządzaniem nieruchomościami, 70005/4400 2018 rok – 5 miesięcy, 2019 rok – 12 m-cy, 2020 rok – 12 miesięcy, 2021 rok – 12 m-cy;	Urząd Miejski	2018	2021	70005	512.500,00

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki HALA SPORTOWO-REHABILITACYJNA i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok							302.262,00
Lp.	- wydatki bieżące	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	
			Od	Do			
1	Konserwacja kotłowni	Hala SR	01-09-18	31-08-19	92601	4.428,00	
2	Świadczenie usług Inspektora Danych Osobowych RODO	Hala SR	02-07-18	Odwolania	92601	33.210,00	
3	Najem i serwis mat wejściowych	Hala SR	01-09-2018	31-08-2018	92601	2.136,00	
4	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków	Hala SR	25-07-2018	Odwolania	92601	225.000,00	
5	Wywóz odpadów	Hala SR	01-05-2016	odwołania	92601	5.032,00	
6	Monitoring hali	Hala SR	01-09-2005	Odwolania	92601	16.536,00	
7	Telefon stacjonarny	Hala SR	10-02-2010	Odwolania	92601	4.160,00	
8	Telefony komórkowe	Hala SR	05-2005	01-02-2020	92601	6.550,00	
9	Przeład i konserwacja wentylacji	Hala SR	05-2005	Odwolania	92601	5.200,00	

Lp	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań w latach 2020-2025 230.014,00
	0,00	0,00	0,00	26.418,00	38.544,00	38.294,00	38.294,00	38.294,00	38.294,00	38.294,00	38.294,00	
1	0,00	0,00	1.476,00	2.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	2.214,00	4.428,00	4.428,00	4.428,00	4.428,00	4.428,00	4.428,00	4.428,00	0,00	25.568,00
3	0,00	0,00	712,00	1.424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	180.000,00
5	0,00	0,00	629,00	629,00	629,00	629,00	629,00	629,00	629,00	629,00	0,00	3.774,00
6	0,00	0,00	2.067,00	2.067,00	2.067,00	2.067,00	2.067,00	2.067,00	2.067,00	2.067,00	0,00	12.402,00
7	0,00	0,00	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00	0,00	3.120,00
8	0,00	0,00	3.150,00	3.150,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
9	0,00	0,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00	0,00	3.900,00

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok							193.871,93
Lp	- wydatki bieżące	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	
			Od	Do			
1	Usługi telekomunikacyjne – stacjonarne	OPS	2005		85219, 85501, 85502, 85595	38.962,56	
2	Usługi telekomunikacyjne – komórkowe	OPS	2017	2019	85219	1.088,40	
3	System alarmowy	OPS	2016	2018	85219	559,32	
4	Usługa pocztowa	OPS	2017	2020	85219, 85501, 85502,	153.261,65	

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań w latach 2020-2025
Lp				1.366,00	1.398,00	1.440,00	1.482,00	1.527,00	1.572,00	1.620,00	1.668,00	9.309,00
1				712,00	728,00	750,00	772,00	795,00	819,00	844,00	869,00	4.849,00
2				654,00	670,00	690,00	710,00	732,00	753,00	776,00	799,00	4.460,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 473 921,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				196 595,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 277 326,00	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:				1 579 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				167 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Reintegracja społeczno - zawodowa w 7 Centrach Integracji Społecznej połączona z animacją otoczenia 85232/2647,2649 - Tworzenie i rozwijanie standardów usług pomocy integracji społecznej	Centrum Integracji Społecznej	2018	2019	167 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 412 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ciągu pieszego wraz z pomostem na jeziorze Łubowo w m. Zagórze 63095/6058, 6059 -	Urząd Miejski	2017	2019	512 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sali wiejskiej w m. Marzenin 92109/6058, 6059 -	Urząd Miejski	2014	2019	900 000,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
	Łączne nakłady finansowe				12 889 968,28	2 900,00	0,00	0,00	0,00
					376 110,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
					12 513 858,28	0,00	0,00	0,00	0,00
					2 180 904,30	0,00	0,00	0,00	0,00
					303 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					303 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1 877 284,30	0,00	0,00	0,00	0,00
					757 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1 119 750,30	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

Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 974 298,00
0,00	0,00	12 051,00
0,00	0,00	1 962 247,00
0,00	0,00	935 829,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	935 829,00
0,00	0,00	35 829,00
0,00	0,00	900 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 709 063,98	5 894 253,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				72 490,00	29 151,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plany miejscowego opracowania zagospodarowania przestrzennego oraz kodeks urbanistyczny - 71004/4300 -	Urząd Miejski	2017	2019	49 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plany miejscowego zagospodarowania przestrzennego - 71004/4300	Urząd Miejski	2018	2020	23 490,00	9 151,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 636 573,98	5 865 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa remizy OSP w Drezdenku 75412/6050 -	Urząd Miejski	2011	2019	4 048 462,98	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej na dawnym nasypie kolejowym w Gminie Drezdenko - 63003/6050 -	Urząd Miejski	2015	2019	839 360,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Trzebiczu - 80101/6050 -	Urząd Miejski	2014	2019	3 129 040,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Sali wiejskiej w m.Grotów - 92109/6050 -	Urząd Miejski	2015	2019	908 986,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa skweru przy ul. Kościuszki i Stary Rynek w Drezdenku - 60016/6050 -	Urząd Miejski	2017	2019	1 087 970,00	128 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa skateparku w miejscowości Drezdenko 92601/6050 -	Urząd Miejski	2016	2019	622 755,00	46 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 038 469,00
0,00	0,00	12 051,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	12 051,00
0,00	0,00	1 026 418,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	450 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	530 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	46 418,00