

## PROJEKT

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W DREZDENKU**  
z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2020-2025**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2019.506 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.2019.869 ze zm.)

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drezdenko na lata 2020–2025 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 2020-2022

**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 2020-2025 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 15.000.000,00zł,

- 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 V/25/2019 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 23 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2019-2025.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2020 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wy szczególności	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp												
Wykonanie 2017	85 310 156,45	83 233 960,82	9 930 844,00	1 213 790,30	14 767 372,00	26 243 327,08	31 078 627,44	17 966 989,67	2 076 195,63	1 274 452,19	801 743,44	
Wykonanie 2018	86 484 541,70	84 533 292,91	11 513 378,00	1 027 669,51	14 878 568,00	25 386 303,19	31 727 384,21	19 145 047,01	1 951 248,79	408 549,09	918 594,74	
Plan 3 kw. 2019	90 756 913,69	86 056 196,79	12 842 814,00	1 035 000,00	15 263 068,00	24 518 814,79	32 396 500,00	19 090 000,00	4 700 716,90	400 218,00	3 699 294,00	
Wykonanie 2019	95 428 356,42	88 191 692,61	12 842 814,00	1 035 000,00	15 581 371,00	26 319 651,61	32 412 856,00	19 090 000,00	7 236 663,81	400 218,00	5 735 340,91	
2020	96 332 312,00	95 282 312,00	13 165 985,00	1 325 000,00	15 697 323,00	32 709 587,00	32 384 417,00	19 250 000,00	1 050 000,00	400 000,00	500 000,00	
2021	96 470 622,00	96 120 622,00	13 907 108,00	1 005 007,00	15 680 808,00	33 454 000,00	32 073 699,00	18 833 817,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2022	97 540 975,00	97 240 975,00	13 939 376,00	1 007 519,00	15 720 010,00	33 678 500,00	32 895 570,00	18 880 902,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2023	97 990 980,00	97 740 980,00	13 971 725,00	1 010 038,00	15 759 310,00	33 900 300,00	33 099 607,00	18 928 104,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2024	98 174 177,00	97 974 177,00	14 004 154,00	1 012 563,00	15 798 708,00	34 129 300,00	33 029 452,00	18 975 424,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	98 438 493,00	98 338 493,00	14 038 700,00	1 015 094,00	15 838 205,00	34 360 590,00	33 087 904,00	19 022 863,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

1) Wzrost ma być stabilizowany lub w ujęciu procentowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w ujęciu nominalnym, a nie w ujęciu realnym.  
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1648), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stać się może: 1) wyceną w ujęciu nominalnym (tj. w ujęciu nominalnym) i okres prognozy, wyrażony z art. 227 ustawy.  
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które ponoszą odroczone od podmiotów zewnętrznych. W szczególności chodzi o dochody z budżetu państwa, na zobowiązania budżetu państwa, w tym na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z działalnością gospodarczą, w tym z działalności, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności: lwyty podatków i opłat lokalnych.

<sup>1)</sup> Wzór ma być stosowany także w ujęciu porównawczym, w którym porównanie pozycji, przedstawione w kolumnach, a także w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 8522, 1646), zwanej dalej „ustawą”, wiodącym przedmiot finansowy obejmuje okres roku budżetowego oraz do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dublując okres prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących postać minimalną (4-letni okres prognoz. Wykłączył z art. 227 ustawy).

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które (zgodnie z art. 227 ustawy) dotyczą podmiotów zobowiązanych. W szczególności pozycja obejmuje odpisy celowe z budżetu państwa na zadania budżetowe oraz odpisy i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zarobkami wykonanymi w budżecie państwa, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
	3	3.1				4.1.1	4.2.1		4.3.1	4.3.1		4.3.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>											
	Wynik budżetu x				Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x <sup>6)</sup>					
													Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
													na pokrycie deficytu budżetu x
Lp													
Wykonanie 2017	-791 790,64	0,00	9 798 882,14	6 000 000,00	791 790,64	0,00	0,00	3 798 882,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-326 095,93	0,00	8 797 621,21	4 000 000,00	326 095,93	0,00	0,00	4 797 621,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 195 709,50	0,00	4 685 709,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 670 544,50	0,00	0,00	0,00	1 195 709,50	0,00
Wykonanie 2019	204 290,50	0,00	1 391 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 374 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	991 035,00	1 000 000,00	2 508 965,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zadaniem i długiem x 7)		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp									
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 165,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	25 165,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	16 200,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 965,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizacja wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,												
	w tym:												
	z tego:			z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	350 000,00	x	x	x	x	18 500 000,00	0,00	11 184 930,46	14 983 812,60
Wykonanie 2018	x	x	x	x	25 165,00	x	x	x	x	19 500 000,00	0,00	9 753 004,92	14 550 626,13
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	16 000 000,00	0,00	8 679 926,00	13 350 470,50
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	16 000 000,00	0,00	7 543 979,09	8 918 814,09
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	7 071 986,00	7 071 986,00
2021	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	12 000 000,00	0,00	11 570 155,00	11 570 155,00
2022	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	9 000 000,00	0,00	12 317 759,00	12 317 759,00
2023	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	6 000 000,00	0,00	12 500 658,00	12 500 658,00
2024	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	3 000 000,00	0,00	12 670 700,00	12 670 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	12 885 800,00	12 885 800,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie środków określonego w art. 242 ustawy powiększenia wyszczególnień przychodów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,85%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,18%	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	15,16%	14,95%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	13,57%	13,35%	x	x	x
2020	6,47%	12,18%	11,94%	17,99%	17,46%	TAK
2021	5,56%	19,24%	19,02%	14,69%	14,16%	TAK
2022	5,26%	19,94%	19,85%	15,30%	14,77%	TAK
2023	5,11%	20,00%	19,97%	16,94%	16,94%	TAK
2024	4,95%	20,10%	20,16%	19,61%	19,61%	TAK
2025	4,81%	20,26%	x	19,99%	19,99%	TAK



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	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:		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:		
		9.1	9.1,1		9.1,1,1	9.2		9.2,1	9.2,1,1	9.3
Wykazanie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.1	9.1,1	9.1,1,1	9.2	9.2,1	9.2,1,1	9.3	9.3,1	9.3,1,1
Wykonanie 2017	239 942,66	239 942,66	239 942,66	222 501,23	258 733,20	0,00	258 733,20	231 308,06	231 308,06	215 161,82
Wykonanie 2018	227 061,84	227 061,84	227 061,84	212 468,83	679 607,20	0,00	679 607,20	227 061,84	227 061,84	212 468,80
Plan 3 kw. 2019	1 059 605,93	1 059 605,93	1 059 605,93	1 059 605,93	1 899 294,00	1 899 294,00	1 899 294,00	1 177 069,45	1 177 069,45	1 047 601,93
Wykonanie 2019	846 595,93	846 595,93	846 595,93	846 595,93	1 399 294,00	1 399 294,00	1 399 294,00	1 163 667,45	1 163 667,45	847 993,93
2020	213 010,00	213 010,00	213 010,00	199 608,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	213 010,00	213 010,00	199 608,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań w spórnym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań przejęta przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowaniu i przekształcaniu samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
							Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	638 779,76	0,00	355 683,17	10 930 825,61	67 021,00	10 863 804,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 776 793,24	0,00	1 280 434,44	6 963 943,00	162 115,00	6 801 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	2 344 098,50	2 344 098,50	1 091 276,42	10 913 398,50	210 216,00	10 703 182,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	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	6 205 150,00	215 298,00	5 989 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	5 629 026,00	0,00	5 629 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	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	



**Objaśnienia przyjętych wartości**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dreźnie**  
**na lata 2020-2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dreźnie została przygotowana na lata 2020-2025 zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2019.869 ze zm.). 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 2017 – III kw. 2019 roku dane historyczne
2. dla 2020 roku dane zawarte w projekcie budżetu
3. dla lat 2021-2025 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 Dreźnie przyjęto założenia, iż dochody budżetu będą rosły na poziomie niższym niż inflacja tj. *1,8* % w stosunku rocznym.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano w latach 2020-2025 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 2020 r. zostały podwyższone o 1,8 % t.j. wzrost wg Komunikatu Prezesa GUS z dnia 15 lipca 2019 roku w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2019 roku w stosunku do stawek obowiązujących na terenie Gminy w 2019 r.

Podatek od nieruchomości- od osób prawnych zaplanowano w kwocie 16 400 000,00 zł, od osób fizycznych w kwocie 2 850 000,00, co stanowi razem 19 250 000,00 zł

Do kalkulacji wpływów z tego podatku przyjęto stawki podatkowe określone uchwałą Nr XVII/97/2019 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 24 września 2019 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Podatek od nieruchomości pobierany 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.2019.1017 z dnia 18 października 2019 r.) w wysokości 58,46 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 2020, przyjmowana jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na terenie gminy Drezdenko, zostanie obniżona przez Radę Miejską w Drezdenku.

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w:

dziale 756, rozdz. 75615 § 0320 w wysokości 61 000,00 zł

dziale 756, rozdz. 75616 § 0320 w wysokości 428 000,00zł

Stawka podatku leśnego ustalana jest w odniesieniu do 1 ha fizycznego lasu i wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> 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.2019.1018 z dnia 18 października 2019 r.) w wysokości **194,24 zł** za 1 m<sup>3</sup>.

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 2020 obliczono:

(Podatek leśny dla 1 ha fizycznego lasu  $194,24 \text{ zł} \times 0,220 \text{ m}^3 = 42,7328 \text{ zł}$

Podatek leśny dla 1 ha fizycznego lasów ochronnych  $42,7328 \text{ zł} \times 50\% = 21,3664 \text{ zł}$ .)

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w:

dziale 756, rozdz. 75615 § 0330 w wysokości 833 000,00 zł

dziale 756, rozdz. 75616 § 0330 w wysokości 3 030,00 zł

Podatek od środków transportowych - Podatek od środków transportowych - od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 420 000,00zł, od osób prawnych w kwocie 77 000,00 zł, co stanowi razem 497 000,00 zł

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 2020 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 2020 rok wyszacowano na kwotę 120.000,00zł.

Opłata skarbowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej.

Planowane dochody na 2020 rok z opłaty targowej wynoszą 40.000,00zł.

Planowane dochody w kwocie 40.000zł 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 550,00zł ustalone zostały na podstawie stawki opłaty miejscowej określonej Uchwałą Nr XVII/98/2019 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 24 września 2019 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 2019, wynosi 2.800.000,00 zł

Przewidywane dochody z opłat za wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu wynoszą 410.000,00 i 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 2020 (co jest związane z ustaleniem wysokości opłaty na rok

2020).

Ruchoma jest także ilość przedsiębiorców dokonujących tej opłaty, gdyż w ciągu roku część z nich rezygnuje ze sprzedaży oraz wydawane są nowe zezwolenia.

Opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości, renta planistyczna, ustalone zostały na podstawie wykonania roku 2019.

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 2020 z powyższego tytułu ustalony został na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019.

#### ***subwencje z budżetu państwa, dotacje, pozostałe dochody bieżące***

Łączna wielkość subwencji ogólnej dla Gminy Drezenko na rok 2020 ustalona została przez Ministra Finansów pismem Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019r. i obejmuje kwotę 9.770.131,00 w skład której wchodzi część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca.

#### ***dochody majątkowe ze sprzedaży majątku***

Planowane dochody majątkowe na 2020 rok pochodzą z:

- dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 400.000,00 zł, która po stronie wydatków zostanie przeznaczona na wydatki inwestycyjne,
- dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 150.000,00 zł,
- dochody z tytułu otrzymanej dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w kwocie 500.000,00 zł.

#### ***Objaśnienia do prognozy wydatków.***

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2025 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. 1,8%. W pozycji tej wykazane są wydatki bieżące pomniejszone o wydatki związane z kosztami obsługi długu tj. wyemitowanych obligacji.

Wydatkami majątkowymi rozpisanyymi w Zał. Nr 3 do uchwały są wydatki, na które w 2019 roku zostały podpisane umowy z wykonawcami a ich dalsza realizacja i zakończenie nastąpi w latach następnych. Okres realizacji tych zadań podany jest w ww. załączniku. Dotacja została ujęta w projekcie budżetu na 2020 rok po stronie dochodów i wydatków jako refundacja poniesionych wydatków w roku 2019 z przeznaczeniem na inne zadania dotyczące wydatków majątkowych.

#### **Objaśnienia do przychodów budżetu.**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2020 roku ujęto środki pochodzące z emisji obligacji w wysokości 2.500.000,00 zł. oraz w kwocie 8.985,00 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 Drezenko. Częściowy zwrot pożyczki nastąpił w 2019 roku, reszta nastąpi niezwłocznie po otrzymaniu refundacji kosztów z Instytucji Zarządzającej w roku następnym.

#### **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 pomiędzy dochodami a wydatkami w roku 2020 w kwocie 991.035,00 zł z przeznaczeniem na wykup papierów wartościowych.

#### **Objaśnienia do prognozy długu.**

Na początek roku 2020 planowany dług wyniesie 16.000.000,00 zł; z tego kwota – 3.500.000 zł dotyczy emisji obligacji z 2010 roku, kwota 2.500.000 zł dotyczy emisji obligacji z 2013 roku, kwota 6.000.000 zł dotyczy wyemitowanych obligacji w 2017r., natomiast kwota 4.000.000,00 – dotyczy wyemitowanych obligacji w 2018 r.

W 2020 roku planuje się zmniejszyć dług o kwotę 1.000.000,00 zł poprzez wykup obligacji.

Planowany dług na dzień 31.12.2020 wyniesie 15.000.000,00 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 i pożyczek, wykupów papierów wartościowych, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla siedmiu 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 2020 zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po analizie kolejnych lat tj. od 2021 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

**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 2020 roku znajduje się kwota 6.728.586,44 zł, która stanowi kwotę już podpisanych umów dotyczących podstawowego działania Gminy. Limit zobowiązań na lata 2021-2025 został określony na poziomie 5.150.577,94zł. Uchwała zawiera upoważnienie do kwoty 15.000.000,00zł. Różnica w kwocie 9.849.422,06 zł jest rezerwą niezbędną do podpisania umów dla prawidłowego funkcjonowania Gminy, których zawarcie nastąpi w roku 2020 i latach następnych.

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki							21.899.609,07
URZĄD MIEJSKI							Łączne nakłady finansowe
i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok							
Lp		Okres realizacji	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Rozdz.	
				Od	Do		
	- wydatki bieżące						21.899.609,07
1	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - energia elektryczna par. 4260 (Gmina Drezdenko)		Urząd Miejski	2015	2025		3.198.300,00
2	Wyłapywanie 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	Zarządzenie i utrzymanie cmentarzy - Drezdenko, Trzebiecz, Gościm , Goszczanowiec 71035/4300 - utrzymanie w należytym stanie		Urząd Miejski	2019	2020	71035	590.000,00
4	Bieżące utrzymanie dróg gminnych w okresie zimowym – należyte utrzymanie stanu dróg w okresie zimowym 60016/4300; 2 m-ce 2019 r. XI/XII; 4m-cy 2020r. I/II/III/IV		Urząd Miejski	2019	2020	60016	230.000,00
5	Licencja na program e-Sesja oraz transmisja dźwięku obrad sesji Rady Miejskiej		Urząd Miejski	2018	2025	75022	37.500,00
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	118.670,00
9	Koszty związane z kompleksową usługą doradztwa podatkowego w zakresie wsparcia w odyskiwaniu 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, 2020 rok – 6 miesięcy		Urząd Miejski	2017	2020	70005	19.500,00
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 terminaliem 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	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 – 6 miesięcy	Urząd Miejski	2018	2019	90002	4.522.328,00
15	Odbiór transport i zagospodarowanie (odzysk lub unieszkodliwienie) odpadów komunalnych ze wszystkich nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie Gminy Drezdenko; 90002/4300 2019 rok – 6 miesięcy, 2020 rok – 12 miesięcy	Urząd Miejski	2019	2020	90002	6.659.172,00
16	Dostawa usługi 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	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
18	Dostawa wody i odprowadzanie ścieków do sal wiejskich 92109/4260	Urząd Miejski	2018	nieokr.	92109	12.600,00
19	Dostęp do internetu osób wykluczonych 85395/4360	Urząd Miejski	2012	nieokr.	85395	9.240,00
20	Dostawa usługi telefonii stacjonarnej 75023/4360	Urząd Miejski	2011	nieokr.	75023	59.500,00
21	Dostęp do internetu Urzędu Miejskiego 85395/4360	Urząd Miejski	2012	nieokr.	85395	178.500,00
22	Koszty związane z dzierżawą butli Eden 75023/4300	Urząd Miejski	2010	nieokr.	75023	8.400,00
23	Koszty związane z systemem obsługi informatycznej NEST.BO 75023/4300	Urząd Miejski	2019	nieokr.	75023	32.920,00
24	Koszty związane z kompleksowym dostawą paliwa Gminy ( wszystkie jednostki gminy oraz Urząd Miejski) 2019 rok – 6 miesiące, 2020 rok – 12 miesięcy, 2021rok – 12 miesięcy, 2022 rok – 6 miesięcy	Urząd Miejski	2019	2022		537.000,00

Lp	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań w latach 2021-2025
1	302.500,00	532.100,00	728.022,50	3.996.539,90	5.791.418,66	6.271.770,01	1.128.978,00	858.320,00	763.320,00	763.320,00	763.320,00	4.277.258,00
2	300.000,00	225.000,00	225.000,00	300.000,00	306.900,00	306.900,00	306.900,00	306.900,00	306.900,00	306.900,00	306.900,00	1.534.500,00
3	0,00	0,00	0,00	74.318,33	178.364,00	104.045,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	290.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.700,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	19.500,00
6	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	304.000,00	304.000,00	400.000,000	409.200,00	409.200,00	409.200,00	409.200,00	409.200,00	409.200,00	409.200,00	2.046.000,00
8	0,00	0,00	29.430,00	39.240,00	40.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	4.920,00	7.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	4.500,00	6.000,00	6.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	157.069,00	209.371,00	207.723,30	19.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	57.042,00	97.700,00	97.700,00	40.658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.658,00











Lp	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań w latach 2021- 2025
	0,00	0,00	0,00	55.363,68	42.532,16	42.532,16	4.532,16	3.941,76	3.941,76	3.941,76	3.941,76	
1	0,00	0,00	0,00	4.675,36	3.382,44	3.382,44	3.382,44	3.382,44	3.382,44	3.382,44	3.382,44	16.912,20
2	0,00	0,00	0,00	544,20	590,40	590,40	590,40	-	-	-	-	590,40
3	0,00	0,00	0,00	559,32	559,32	559,32	559,32	559,32	559,32	559,32	559,32	2.796,60
4	0,00	0,00	0,00	49.584,80	38.000,00	38.000,00	-	-	-	-	-	0,00

Lp	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	
		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Od			Do
					13.472,00	
	- wydatki bieżące				13.472,00	
1	Usługi Telekomunikacyjne	ŚDS	2015	85203	7.018,00	
2	Multimedia	ŚDS	2015	85203	6.454,00	

Lp	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań w latach 2021-2025
1				1.374,00	1.427,04	1.490,00	1.535,00	1.572,00	1.603,00	1.651,00	1.699,00	8.060,00
2				720,00	773,04	800,00	825,00	840,00	850,00	875,00	900,00	4.290,00
				654,00	654,00	690,00	710,00	732,00	753,00	776,00	799,00	3.770,00

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania: MIEJSKO-GMINNEGO ZESPOŁU OŚWIATY W DREZDENKU I JEDNOSTEK PRZEZ NIEGO OBSŁUGIWANYCH i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok							789.392,01
Lp	- wydatki bieżące	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	
			Od	Do			
1	Konserwacja kotłowni	SP 2	01.10.2008	Nieokreślony	80101	26258,40	
2	Zaopatrzenie w wodę i ścieki	SP 2	01.01.2018	Nieokreślony	80101	36 852,48	
3	Telefon stacjonarny	SP 2	01.01.2017	Nieokreślony	80101	5 708,88	
4	Telefon komórkowy	SP 2	24.05.2018	26.07.2021	80101	2 066,40	
5	Zaopatrzenie w wodę i ścieki	SP 3	15-01-2018	Nieokreślony	80101	49 703,76	
6	Wywóz odpadów	SP 3	10-03-2018	Nieokreślony	80101	36 648,00	
7	Telefon stacjonarny	SP 3	11-03-2015	Nieokreślony	80101	14 372,64	
8	Telefon komórkowy	SP 3	14-01-2019	14.03.2021	80101	1 464,90	
9	Usługi informatyczne	SP 3	08-03-2018	Nieokreślony	80101	18 000,00	
10	Dzierżawa urządzenia	SP 3	06-02-2019	06.01.2022	80101	12 269,25	
11	Konserwacja kotłowni	SP 3	02-02-2019	Nieokreślony	80101	10 627,20	
12	Telefon stacjonarny	SP 1	01.04.2017	Nieokreślony	80101	7 084,80	
13	Telefon komórkowy	SP 1	03.06.2019	Nieokreślony	80101	3 082,32	
14	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków	SP 1	12.04.2018	Nieokreślony	80101	46 120,32	
15	Konserwacja kotłowni	SP 1	01.12.2013	Nieokreślony	80101	17 712,00	

16	Konserwacja dźwigu		SP I	05.12.2017	Nieokreślony	80101	19 483,20
17	Internet stacjonarny		SP I	01.01.2017	Nieokreślony	80101	4 209,84
18	Telefon stacjonarny		SP Rapin	29.06.2016	Nieokreślony	80101	7 006,32
19	Wywóz odpadów komunalnych		SP Rapin	17.03.2016	Nieokreślony	80101	5 760,00
20	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków		SP Trzebiecz	01.01.2018	Nieokreślony	80101	12 114,00
21	Wywóz odpadów		SP Trzebiecz	17.03.2016	Nieokreślony	80101	13 680,00
22	Telefon stacjonarny		SP Trzebiecz	01.01.2017	Nieokreślony	80101	2 938,02
23	Umowa serwisowa –przeład GAZUNO		SP Niegostaw	03.10.2018	Nieokreślony	80101	13 848,30
24	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków		SP Niegostaw	01.01.2018	Nieokreślony	80101	9 438,18
25	Wywóz odpadów komunalnych		SP Niegostaw	01.10.2018	Nieokreślony	80101	54 100,80
26	Umowa kompleksowa o dostarczenie paliwa gazowego PGNiG		SP Niegostaw	05.12.2018	Nieokreślony	80101	121 249,56
27	Telefon stacjonarny		SP Goszczanowo	11.02.2019	Nieokreślony	80101	1 710,00
28	Wywóz odpadów komunalnych		SP Goszczanowo	01.10.2018	Nieokreślony	80101	11 750,40
29	Telefon stacjonarny		SP Stare Bielice	29.06.2016	Nieokreślony	80101	4 082,16
30	Wywóz odpadów komunalnych		SP Stare Bielice	01.10.2018	Nieokreślony	80101	5 306,40
31	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków		SP Stare Bielice	01.01.2018	Nieokreślony	80101	2 806,68
32	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków		PP	31.05.2011	Nieokreślony	80104	46 710,00
33	Wywóz odpadów komunalnych		PP	01.09.2002	Nieokreślony	80104	5 760,00
34	Rozmowy telefoniczne		SP Grotów	01.01.2014	Nieokreślony	80101	5 651,28
35	Konserwacja kotłowni		SP Drawiny	02-02-2009	Nieokreślony	80101	8 856,00
36	Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków		SP Drawiny	01.01.2018	Nieokreślony	80101	2 576,16
37	Wywóz odpadów		SP Drawiny	01.10.2018	Nieokreślony	80101	9 432,00

38	Telefon stacjonarny	SP Drawiny	01.02.2017	Nieokreślony	80101	3 803,76
39	Dozór techniczny zbiornika gazowego	SP Drawiny	25.01.2007	Nieokreślony	80101	5 376,00
40	Dostarczanie gazu -Gaspol	SP Drawiny	16.08.1996	Nieokreślony	80101	79 881,12
41	Woda	SP Gościm	31.05.2011	Nieokreślony	80101	2 742,48
42	Telefon Stacjonarny	SP Gościm	01.01.2017	Nieokreślony	80101	5 651,28
43	Woda	MGZO	01.06.2016	Nieokreślony	75085	9 858,24
44	Wywóz odpadów komunalnych	MGZO	01.10.2018	Nieokreślony	75085	9 432,00
45	Telefon Stacjonarny	MGZO	14.09.2017	Nieokreślony	75085	16 206,48









## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Drezdenku  
z dnia

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 284 450,10	6 205 150,00	5 629 026,00	3 800 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				327 078,00	215 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 937 372,10	5 989 852,00	5 629 026,00	3 800 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				304 200,00	213 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				304 200,00	213 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywnie zintegrowany kapitał ludzki województwa lubuskiego 85232/2647, 2649 - Tworzenie i rozwijanie standardów usług pomocy i integracji społecznej	Centrum Integracji Społecznej	2019	2020	304 200,00	213 010,00	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:				21 960 250,10	5 992 140,00	5 629 026,00	3 800 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				22 876,00	2 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plany miejscowego zagospodarowania przestrzennego - 71004/4300	Urząd Miejski	2018	2020	22 876,00	2 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 937 372,10	5 989 852,00	5 629 026,00	3 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku żłobka wraz z przedszkolem w miejscowości Drezdenko - 85505/6050 -	Urząd Miejski	2019	2022	14 954 845,00	2 630 000,00	4 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi nr 100633F Al. Piastów w Drezdenku 60016/6050 -	Urząd Miejski	2016	2021	6 042 718,00	2 509 852,00	829 026,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem przy SP w Niegosławiu 92601/6050 -	Urząd Miejski	2019	2020	939 809,10	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	15 634 176,00
1.a	0,00	215 288,00
1.b	0,00	15 418 878,00
1.1	0,00	213 010,00
1.1.1	0,00	213 010,00
1.1.1.1	0,00	213 010,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	15 421 166,00
1.3.1	0,00	2 288,00
1.3.1.1	0,00	2 288,00
1.3.2	0,00	15 418 878,00
1.3.2.1	0,00	11 230 000,00
1.3.2.2	0,00	3 338 878,00
1.3.2.3	0,00	850 000,00