

Zarządzenie Nr Or.0050.38.2016

Wójta Gminy Dąbrówno

z dnia 11 kwietnia 2016 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2016 – 2025

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:

§ 1

Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2016 – 2025 uchwalonej uchwałą Rady Gminy Dąbrówno Nr XVII/95/15 z dnia 17 grudnia 2015 roku z późn. zm., poprzez:

1. Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2016 – 2025 zawarta została w załączniku nr 1 niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Dąbrównie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

na lata 2016 - 2025

załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr Or.0050.38.2016 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 11 kwietnia 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	15419891,63	14387841,74	1035508	625,14	2973779,35	1816408,86	6259612	3888585,02	1032049,89	35120	950327
Wykonanie 2014	16955641,03	16262780,21	1117369	68790,98	4285803,6	2901784,21	5697776	4402768,37	692860,82	436353,32	252725,37
Plan 3 kw. 2015	18878507,37	17355972,95	1244045	30600	4994970	3702140	5747435	3742365,95	1522534,42	1375000	122534,42
Wykonanie 2015	17917699,83	17119750,93	1254858	19609,14	4688469,95	3399324,11	5747435	4154859,8	797948,9	201447,8	586943,37
2016	19258615	18367115	1282174	10500	5158150	3801860	5159148	5711354	891500	885000	4100
2017	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2018	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2019	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2020	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2021	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2022	17375660	17075660	1277133	10500	5472020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2023	17365660	17065660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2024	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0
2025	17375660	17075660	1277133	10500	5172020	3794700	5750907	4135152	300000	200000	0

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	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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 2013	15046410,26	14130217,11	0	0	0	250349,69	250349,69	1778,69	1778,69	916193,15
Wykonanie 2014	17027907,14	15679276,34	0	0	0	207337,61	207337,61	0	0	1348630,8
Plan 3 kw. 2015	18483982,02	16822217,58	0	0	0	193100	193100	0	0	1661764,44
Wykonanie 2015	17394118,4	16012438,41	0	0	0	165952,1	165952,1	0	0	1381679,99
2016	19198233	17381103	0	0	0	160000	160000	0	0	1817130
2017	16450660	15946050	0	0	0	144219	144219	0	0	504610
2018	16566660	15971050	0	0	0	120061	120061	0	0	595610
2019	16471050	15971050	0	0	x	93832	93832	0	0	500000
2020	16600660	15971050	0	0	x	65315	65315	0	0	629610
2021	16940660	15971050	0	0	x	47105	47105	0	0	969610
2022	16850660	15971050	0	0	x	30037	30037	0	0	879610
2023	17215660	15971050	0	0	x	16401	16401	0	0	1244610
2024	17225660	15971050	0	0	x	9906	9906	0	0	1254610
2025	17225660	15971050	0	0	x	3411	3411	0	0	1254610

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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 2013	373481,37	1092853,99	0	0	44721,44	0	1048132,55	0	0	0
Wykonanie 2014	-72266,11	478402,61	0	0	134402,61	0	344000	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	394525,35	203474,65	0	0	203474,65	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	523581,43	204136,5	0	0	204136,5	0	0	0	0	0
2016	60382	732718	0	0	32718	0	700000	0	0	0
2017	925000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	809000	10000	0	0	10000	0	0	0	0	0
2019	904610	96390	0	0	96390	0	0	0	0	0
2020	775000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	435000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	525000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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 2013	1331932,55	1331932,55	401132,55	401132,55	0	0	0
Wykonanie 2014	202000	202000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	598000	598000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	673000	673000	0	0	0	0	0
2016	793100	793100	0	0	0	0	0
2017	925000	925000	0	0	0	0	0
2018	819000	819000	0	0	0	0	0
2019	1001000	1001000	0	0	0	0	0
2020	775000	775000	0	0	0	0	0
2021	435000	435000	0	0	0	0	0
2022	525000	525000	0	0	0	0	0
2023	150000	150000	0	0	0	0	0
2024	150000	150000	0	0	0	0	0
2025	150000	150000	0	0	0	0	0

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	5554100	0	257624,63	302346,07
Wykonanie 2014	5696100	0	583503,87	717906,48
Plan 3 kw. 2015	5098100	0	533755,37	737230,02
Wykonanie 2015	5023100	0	1107312,52	1311449,02
2016	4930000	0	986012	1018730
2017	4005000	0	1129610	1129610
2018	3186000	0	1104610	1114610
2019	2185000	0	1104610	1201000
2020	1410000	0	1104610	1104610
2021	975000	0	1104610	1104610
2022	450000	0	1104610	1104610
2023	300000	0	1094610	1094610
2024	150000	0	1104610	1104610
2025	0	0	1104610	1104610

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([5.1.1]) + ([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	10,26%	7,64%	994,5	7,64%	1,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,41%	2,41%	0	2,41%	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,19%	4,19%	0	4,19%	10,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,68%	4,68%	0	4,68%	7,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,95%	4,95%	0	4,95%	9,72%	6,01%	5,07%	TAK	TAK
2017	6,15%	6,15%	0	6,15%	7,65%	8,61%	7,68%	TAK	TAK
2018	5,40%	5,40%	0	5,40%	7,51%	9,16%	8,22%	TAK	TAK
2019	6,30%	6,30%	0	6,30%	7,51%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2020	4,84%	4,84%	0	4,84%	7,51%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2021	2,77%	2,77%	0	2,77%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2022	3,19%	3,19%	0	3,19%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2023	0,96%	0,96%	0	0,96%	7,46%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2024	0,92%	0,92%	0	0,92%	7,51%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2025	0,88%	0,88%	0	0,88%	7,51%	7,49%	7,49%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0	0	6673133,52	1662009,35	146620,51	146620,51	0	585707,52	249285,63	81200		
Wykonanie 2014	0	0	6906002,88	1579000,53	0	0	0	1162546,59	176084,21	10000		
Plan 3 kw. 2015	0	394525,35	7439296,57	1800581	0	0	0	723600	938164,44	0		
Wykonanie 2015	0	673000	7019146,99	1722841,31	0	0	0	108469,75	1273210,24	0		
2016	60382	60382	7654158	1940726	0	0	0	1355043,92	462086,08	0		
2017	925000	900000	7620800	1940700	0	0	0	170970	250000	0		
2018	809000	809000	7620800	1940700	0	0	0	195610	400000	0		
2019	904610	904610	7620800	1940700	0	0	0	200000	300000	0		
2020	775000	765000	7620800	1940700	0	0	0	409610	200000	0		
2021	435000	375000	7620800	1940700	0	0	0	529610	440000	0		
2022	525000	375000	7620800	1940700	0	0	0	579610	300000	0		
2023	150000	150000	7620800	1940700	0	0	0	604610	640000	0		
2024	150000	150000	7620800	1940700	0	0	0	354610	600000	0		
2025	150000	150000	7620800	1940700	0	0	0	654610	600000	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	171628,96	163267,46	163267,46	720727	720727	151133	180020,35	155142,01	155142,01
Wykonanie 2014	449213,41	417897,05	417897,05	87575,61	87575,61	87575,61	529966,7	462364,04	360462,29
Plan 3 kw. 2015	27168,3	0	0	0	0	0	181122,04	153953,74	181122,04
Wykonanie 2015	36168,3	9000	0	0	0	0	181122,04	153953,74	181122,04
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	210674	158582	151133	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	0	53991,38	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację

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

OBJAŚNIENIA

do zarządzenia zmieniającego WIELOLETNIĄ PROGNOZĘ FINANSOWĄ

Gminy Dąbrówno na lata 2016 – 2025

Zmian w niniejszym zarządzeniu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2016 - 2025 dokonano celem:

1) Dostosowania prognozy finansowej do aktualnego budżetu gminy na 2016 rok:

- zaktualizowano wielkości dochodów bieżących w zakresie dotacji,
- zaktualizowano wielkości wydatków bieżących.
- .

Po uwzględnieniu dokonanych aktualizacji w niniejszym zarządzeniu, prognoza przedstawia się następująco:

- | | | |
|----------------------------|---|-------------------|
| • dochody bieżące | - | 18.367.115,00 zł, |
| • wydatki bieżące | - | 17.381.103,00 zł, |
| • dochody majątkowe | - | 891.500,00 zł, |
| • wydatki majątkowe | - | 1.817.130,00 zł, |
| • wynik budżetu – nadwyżka | - | 60.382,00 zł, |
| • przychody budżetu | - | 732.718,00 zł, |
| w tym: kredyty | - | 700.000,00 zł, |
| wolne środki | - | 32.718,00 zł, |
| • rozchody budżetu | - | 793.100,00 zł. |

Spełnione są wymogi art. 242 w zakresie planowanych dochodów bieżących i wydatków bieżących oraz wymogi art. 243.