

Zarządzenie Nr Or.0050.104.2016

Wójta Gminy Dąbrówno

z dnia 12 października 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.0050.104.2016 Gminy Dąbrówno z dnia 14 października 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	15 419 891,63	14 387 841,74	1 035 508,00	625,14	2 973 779,35	1 816 408,86	6 259 612,00	3 888 585,02	1 032 049,89	35 120,00	950 327,00	
Wykonanie 2014	16 955 641,03	16 262 780,21	1 117 369,00	68 790,98	4 285 803,60	2 901 784,21	5 697 776,00	4 402 768,37	692 860,82	436 353,32	252 725,37	
Plan 3 kw. 2015	18 878 507,37	17 355 972,95	1 244 045,00	30 600,00	4 994 970,00	3 702 140,00	5 747 435,00	3 742 365,95	1 522 534,42	1 375 000,00	122 534,42	
Wykonanie 2015	17 917 699,83	17 119 750,93	1 254 858,00	19 609,14	4 688 469,95	3 399 324,11	5 747 435,00	4 154 859,80	797 948,90	201 447,80	586 943,37	
2016	20 760 633,14	19 712 093,61	1 282 174,00	10 500,00	5 117 761,84	3 684 071,84	5 159 148,00	7 007 700,77	1 048 539,53	887 060,00	157 079,53	
2017	19 287 633,62	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	2 211 973,62	200 000,00	1 911 973,62	
2018	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2019	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2020	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2021	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2022	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 472 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2023	17 365 660,00	17 065 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2024	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	
2025	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	15 046 410,26	14 130 217,11	0,00	0,00	0,00	250 349,69	250 349,69	1 778,69	1 778,69	916 193,15
Wykonanie 2014	17 027 907,14	15 679 276,34	0,00	0,00	0,00	207 337,61	207 337,61	0,00	0,00	1 348 630,80
Plan 3 kw. 2015	18 483 982,02	16 822 217,58	0,00	0,00	0,00	193 100,00	193 100,00	0,00	0,00	1 661 764,44
Wykonanie 2015	17 394 118,40	16 012 438,41	0,00	0,00	0,00	165 952,10	165 952,10	0,00	0,00	1 381 679,99
2016	20 700 251,14	18 743 313,14	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 956 938,00
2017	18 387 633,62	15 706 052,09	0,00	0,00	0,00	144 219,00	144 219,00	0,00	0,00	2 681 581,53
2018	16 566 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	0,00	120 061,00	120 061,00	0,00	0,00	595 610,00
2019	16 471 050,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	93 832,00	93 832,00	0,00	0,00	500 000,00
2020	16 600 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	65 315,00	65 315,00	0,00	0,00	629 610,00
2021	16 940 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	47 105,00	47 105,00	0,00	0,00	969 610,00
2022	16 850 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	30 037,00	30 037,00	0,00	0,00	879 610,00
2023	17 215 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	16 401,00	16 401,00	0,00	0,00	1 244 610,00
2024	17 225 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	9 906,00	9 906,00	0,00	0,00	1 254 610,00
2025	17 225 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	3 411,00	3 411,00	0,00	0,00	1 254 610,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	373 481,37	1 092 853,99	0,00	0,00	44 721,44	0,00	1 048 132,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-72 266,11	478 402,61	0,00	0,00	134 402,61	0,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	394 525,35	203 474,65	0,00	0,00	203 474,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	523 581,43	204 136,50	0,00	0,00	204 136,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	60 382,00	757 718,00	0,00	0,00	57 718,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	809 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	904 610,00	96 390,00	0,00	0,00	96 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1 331 932,55	1 331 932,55	401 132,55	401 132,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	202 000,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	598 000,00	598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	673 000,00	673 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	818 100,00	818 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	819 000,00	819 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 001 000,00	1 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	150 000,00	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 ^x	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	5 554 100,00	0,00	257 624,63	302 346,07
Wykonanie 2014	5 696 100,00	0,00	583 503,87	717 906,48
Plan 3 kw. 2015	5 098 100,00	0,00	533 755,37	737 230,02
Wykonanie 2015	5 023 100,00	0,00	1 107 312,52	1 311 449,02
2016	4 905 000,00	0,00	968 780,47	1 026 498,47
2017	4 005 000,00	0,00	1 369 607,91	1 369 607,91
2018	3 186 000,00	0,00	1 104 610,00	1 114 610,00
2019	2 185 000,00	0,00	1 104 610,00	1 201 000,00
2020	1 410 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2021	975 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2022	450 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2023	300 000,00	0,00	1 094 610,00	1 094 610,00
2024	150 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2025	0,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00

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 pa 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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	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%	994,50	7,64%	1,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	10,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	7,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	8,94%	6,01%	5,07%	TAK	TAK
2017	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	8,14%	8,35%	7,42%	TAK	TAK
2018	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	7,51%	9,06%	8,13%	TAK	TAK
2019	6,30%	6,30%	0,00	6,30%	7,51%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2020	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	7,51%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2021	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2022	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2023	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	7,46%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2024	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	7,51%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2025	0,88%	0,88%	0,00	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	0,00	0,00	6 673 133,52	1 662 009,35	146 620,51	146 620,51	0,00	585 707,52	249 285,63	81 200,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 906 002,88	1 579 000,53	0,00	0,00	0,00	1 162 546,59	176 084,21	10 000,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	394 525,35	7 439 296,57	1 800 581,00	0,00	0,00	0,00	723 600,00	938 164,44	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	673 000,00	7 019 146,99	1 722 841,31	0,00	0,00	0,00	108 469,75	1 273 210,24	0,00		
2016	60 382,00	60 382,00	7 677 594,33	1 970 296,00	110 578,00	0,00	110 578,00	1 319 213,92	637 724,08	0,00		
2017	900 000,00	900 000,00	7 620 800,00	1 941 700,00	2 384 439,73	0,00	2 384 439,73	2 453 924,53	227 657,00	0,00		
2018	809 000,00	809 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	195 610,00	400 000,00	0,00		
2019	904 610,00	904 610,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	300 000,00	0,00		
2020	775 000,00	765 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	409 610,00	200 000,00	0,00		
2021	435 000,00	375 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	529 610,00	440 000,00	0,00		
2022	525 000,00	375 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	579 610,00	300 000,00	0,00		
2023	150 000,00	150 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	604 610,00	640 000,00	0,00		
2024	150 000,00	150 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	354 610,00	600 000,00	0,00		
2025	150 000,00	150 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	654 610,00	600 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	171 628,96	163 267,46	163 267,46	720 727,00	720 727,00	151 133,00	180 020,35	155 142,01	155 142,01
Wykonanie 2014	449 213,41	417 897,05	417 897,05	87 575,61	87 575,61	87 575,61	529 966,70	462 364,04	360 462,29
Plan 3 kw. 2015	27 168,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 122,04	153 953,74	181 122,04
Wykonanie 2015	36 168,30	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 122,04	153 953,74	181 122,04
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 911 973,62	1 911 973,62	1 911 973,62	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ¹⁵⁾	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	210 674,00	158 582,00	151 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2013	0,00	53 991,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2013			
Wykonanie 2014			
Plan 3 kw. 2015			
Wykonanie 2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			

* 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. Automatem 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 przedsięwzięć wieloletnich.

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

O B J A Ś N I E N I A

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 tym wielkości dotacji,
 - zaktualizowano wydatki bieżące,
 - zaktualizowano wielkości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,
 - zaktualizowano wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

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

- | | | |
|----------------------------|---|-------------------|
| • dochody bieżące | - | 19.712.093,61 zł, |
| • wydatki bieżące | - | 18.743.313,14 zł, |
| • dochody majątkowe | - | 1.048.539,53 zł, |
| • wydatki majątkowe | - | 1.956.938,00 zł, |
| • wynik budżetu – nadwyżka | - | 60.382,00 zł, |
| • przychody budżetu | - | 757.718,00 zł, |
| w tym: kredyty | - | 700.000,00 zł, |
| wolne środki | - | 57.718,00 zł, |
| • rozchody budżetu | - | 818.100,00 zł. |

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