

Zarządzenie Nr Or.0050.22.2019
Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 05 marca 2019 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na
lata 2019 – 2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

W uchwale nr III/18/18 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2019-2030 (z późn. zmianami) zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2019-2030, który otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
/-/ Piotr Zwaliński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

na lata 2019 - 2030

załącznik nr 1 do zarządzenia Nr Or.0050.22.2019 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 05 marca 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	18 574 742,69	18 375 847,63	1 303 950,00	2 132,99	4 831 577,28	2 034 839,63	5 159 148,00	7 273 655,61	198 895,06	38 280,00	156 779,53
Wykonanie 2017	20 605 933,16	18 660 290,49	1 391 015,00	2 837,06	2 379 843,15	1 869 051,44	4 771 326,00	8 246 217,84	1 945 642,67	69 357,66	1 872 449,48
Plan 3 kw. 2018	23 152 328,46	21 245 277,99	1 499 429,00	6 700,00	4 381 114,00	3 101 060,00	6 059 407,00	8 218 909,76	1 907 050,47	151 236,00	1 740 032,47
Wykonanie 2018	21 631 273,53	20 477 369,84	1 594 715,00	6 179,92	3 148 589,11	2 019 235,30	6 068 027,00	8 612 888,20	1 153 903,69	182 549,66	967 518,50
2019	24 137 867,87	21 301 617,41	1 703 981,00	7 200,00	4 439 730,00	3 025 000,00	6 890 779,00	7 249 181,78	2 836 250,46	784 100,00	1 976 350,46
2020	22 978 390,15	21 654 918,00	1 746 581,00	7 380,00	4 550 723,00	3 100 625,00	7 063 048,00	7 251 172,00	1 323 472,15	100 000,00	1 223 472,15
2021	22 296 290,00	22 196 290,00	1 790 246,00	7 564,00	4 664 491,00	3 178 141,00	7 239 624,00	7 432 451,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	22 751 197,00	22 751 197,00	1 835 002,00	7 753,00	4 781 103,00	3 257 595,00	7 420 615,00	7 618 262,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 319 978,00	23 319 978,00	1 880 877,00	7 947,00	4 900 631,00	3 339 035,00	7 606 130,00	7 808 719,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 902 978,00	23 902 978,00	1 927 899,00	8 146,00	5 023 147,00	3 422 511,00	7 796 283,00	8 003 937,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 500 552,00	24 500 552,00	1 976 096,00	8 350,00	5 148 726,00	3 508 074,00	7 991 190,00	8 204 035,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 113 066,00	25 113 066,00	2 025 498,00	8 559,00	5 277 444,00	3 595 776,00	8 190 970,00	8 409 136,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 740 891,00	25 740 891,00	2 076 135,00	8 773,00	5 409 380,00	3 685 670,00	8 395 744,00	8 619 364,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 384 412,00	26 384 412,00	2 128 038,00	8 992,00	5 544 614,00	3 777 812,00	8 605 638,00	8 834 848,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 044 022,00	27 044 022,00	2 181 239,00	9 217,00	5 683 229,00	3 872 257,00	8 820 779,00	9 055 719,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 720 122,00	27 720 122,00	2 235 770,00	9 447,00	5 825 310,00	3 969 063,00	9 041 298,00	9 282 112,00	0,00	0,00	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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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 2016	18 479 347,79	18 091 106,60	0,00	0,00	0,00	133 114,19	133 114,19	0,00	0,00	388 241,19
Wykonanie 2017	21 480 687,68	18 615 041,48	0,00	0,00	0,00	144 318,37	144 318,37	0,00	0,00	2 865 646,20
Plan 3 kw. 2018	23 844 846,41	20 620 263,91	0,00	0,00	0,00	277 004,00	277 004,00	0,00	23 713,81	3 224 582,50
Wykonanie 2018	22 193 123,33	20 280 321,60	0,00	0,00	0,00	274 707,48	274 707,48	0,00	23 713,81	1 912 801,73
2019	25 069 867,87	21 091 965,30	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	44 248,24	3 977 902,57
2020	22 675 390,15	21 215 036,00	0,00	0,00	x	243 317,00	243 317,00	0,00	43 823,51	1 460 354,15
2021	21 763 290,00	21 463 555,00	0,00	0,00	x	229 689,00	229 689,00	0,00	42 082,04	299 735,00
2022	22 153 197,00	21 709 590,00	0,00	0,00	x	210 301,00	210 301,00	0,00	39 306,16	443 607,00
2023	22 661 978,00	21 955 720,00	0,00	0,00	x	187 690,00	187 690,00	0,00	35 823,21	706 258,00
2024	23 104 978,00	22 201 030,00	0,00	0,00	x	160 900,00	160 900,00	0,00	31 631,59	903 948,00
2025	23 702 552,00	22 448 001,00	0,00	0,00	x	132 369,00	132 369,00	0,00	27 440,76	1 254 551,00
2026	24 325 066,00	22 698 064,00	0,00	0,00	x	103 487,00	103 487,00	0,00	23 107,56	1 627 002,00
2027	24 972 891,00	22 951 740,00	0,00	0,00	x	74 731,00	74 731,00	0,00	18 421,23	2 021 151,00
2028	25 754 412,00	23 213 547,00	0,00	0,00	x	50 575,00	50 575,00	0,00	13 521,73	2 540 865,00
2029	26 424 022,00	23 483 716,00	0,00	0,00	x	31 206,00	31 206,00	0,00	8 339,88	2 940 306,00
2030	27 063 122,00	23 757 551,00	0,00	0,00	x	11 885,00	11 885,00	0,00	2 803,29	3 305 571,00

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 zaciągnięciem 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 2016	95 394,90	757 725,20	0,00	0,00	57 725,20	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-874 754,52	2 270 937,01	0,00	0,00	31 937,01	31 937,01	2 239 000,00	842 817,51	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-692 517,95	1 014 296,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 296,95	692 517,95	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-561 849,80	963 628,80	0,00	0,00	0,00	0,00	935 779,00	561 849,80	27 849,80	0,00
2019	-932 000,00	1 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 000,00	932 000,00	0,00	0,00
2020	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	533 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	658 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	657 000,00	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:			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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 2016	818 100,00	818 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 459 000,00	1 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	321 779,00	321 779,00	4 045,00	0,00	4 045,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	401 779,00	401 779,00	4 045,00	0,00	4 045,00	0,00	0,00
2019	170 000,00	170 000,00	12 870,30	0,00	12 870,30	0,00	0,00
2020	303 000,00	303 000,00	60 340,00	0,00	60 340,00	0,00	0,00
2021	533 000,00	533 000,00	153 329,00	0,00	153 329,00	0,00	0,00
2022	598 000,00	598 000,00	163 441,50	0,00	163 441,50	0,00	0,00
2023	658 000,00	658 000,00	173 554,00	0,00	173 554,00	0,00	0,00
2024	798 000,00	798 000,00	193 779,00	0,00	193 779,00	0,00	0,00
2025	798 000,00	798 000,00	193 779,00	0,00	193 779,00	0,00	0,00
2026	788 000,00	788 000,00	201 869,00	0,00	201 869,00	0,00	0,00
2027	768 000,00	768 000,00	214 004,00	0,00	214 004,00	0,00	0,00
2028	630 000,00	630 000,00	214 004,00	0,00	214 004,00	0,00	0,00
2029	620 000,00	620 000,00	230 184,00	0,00	230 184,00	0,00	0,00
2030	657 000,00	657 000,00	244 341,50	0,00	244 341,50	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 zrównoważenia 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 2016	4 905 000,00	0,00	284 741,03	342 466,23
Wykonanie 2017	5 685 000,00	0,00	45 249,01	77 186,02
Plan 3 kw. 2018	6 377 517,95	0,00	625 014,08	625 014,08
Wykonanie 2018	6 636 376,81	0,00	197 048,24	197 048,24
2019	7 151 000,00	0,00	209 652,11	209 652,11
2020	6 848 000,00	0,00	439 882,00	439 882,00
2021	6 315 000,00	0,00	732 735,00	732 735,00
2022	5 717 000,00	0,00	1 041 607,00	1 041 607,00
2023	5 059 000,00	0,00	1 364 258,00	1 364 258,00
2024	4 261 000,00	0,00	1 701 948,00	1 701 948,00
2025	3 463 000,00	0,00	2 052 551,00	2 052 551,00
2026	2 675 000,00	0,00	2 415 002,00	2 415 002,00
2027	1 907 000,00	0,00	2 789 151,00	2 789 151,00
2028	1 277 000,00	0,00	3 170 865,00	3 170 865,00
2029	657 000,00	0,00	3 560 306,00	3 560 306,00
2030	0,00	0,00	3 962 571,00	3 962 571,00

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 (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + [5.1]}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (5.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (5.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.1) - (2.1.2)) + (15.2)}{([1.1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	5,12%	5,12%	0,00	5,12%	1,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	7,78%	7,78%	0,00	7,78%	0,56%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	2,59%	2,47%	0,00	2,47%	3,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	3,13%	3,00%	0,00	3,00%	1,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	1,57%	1,34%	0,00	1,34%	4,12%	1,88%	1,35%	TAK	TAK
2020	2,38%	1,92%	0,00	1,92%	2,35%	2,68%	2,14%	TAK	TAK
2021	3,42%	2,54%	0,00	2,54%	3,73%	3,27%	2,74%	TAK	TAK
2022	3,55%	2,66%	0,00	2,66%	4,58%	3,40%	3,40%	TAK	TAK
2023	3,63%	2,73%	0,00	2,73%	5,85%	3,55%	3,55%	TAK	TAK
2024	4,01%	3,07%	0,00	3,07%	7,12%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2025	3,80%	2,89%	0,00	2,89%	8,38%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2026	3,55%	2,65%	0,00	2,65%	9,62%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2027	3,27%	2,37%	0,00	2,37%	10,84%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2028	2,58%	1,72%	0,00	1,72%	12,02%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2029	2,41%	1,53%	0,00	1,53%	13,16%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2030	2,41%	1,52%	0,00	1,52%	14,29%	12,01%	12,01%	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 2016	0,00	95 394,90	7 304 840,00	1 878 712,07	27 106,00	1 600,00	25 506,00	111 794,12	276 447,07	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 662 576,24	2 199 854,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3 233 042,49	9 200,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 754 307,13	2 352 424,44	2 703 188,51	411 216,04	2 291 972,47	2 277 006,83	947 575,67	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 430 834,58	2 147 658,28	2 703 188,51	411 216,04	2 291 972,47	2 277 006,83	-364 205,10	0,00		
2019	0,00	0,00	8 806 004,51	3 894 590,57	2 439 982,52	472 986,78	1 966 995,74	2 174 644,15	1 803 258,42	0,00		
2020	303 000,00	303 000,00	8 891 196,00	3 920 305,00	1 536 219,00	96 840,00	1 439 379,00	1 439 379,00	20 975,15	0,00		
2021	533 000,00	533 000,00	9 002 336,00	3 969 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 735,00	0,00		
2022	598 000,00	598 000,00	9 114 865,00	4 018 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 607,00	0,00		
2023	658 000,00	658 000,00	9 228 801,00	4 069 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 258,00	0,00		
2024	798 000,00	798 000,00	9 344 161,00	4 120 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 948,00	0,00		
2025	798 000,00	798 000,00	9 460 963,00	4 171 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 551,00	0,00		
2026	788 000,00	788 000,00	9 579 225,00	4 223 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 002,00	0,00		
2027	768 000,00	768 000,00	9 698 965,00	4 276 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 151,00	0,00		
2028	630 000,00	630 000,00	9 820 202,00	4 329 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 865,00	0,00		
2029	620 000,00	620 000,00	9 942 955,00	4 384 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 306,00	0,00		
2030	657 000,00	657 000,00	10 067 242,00	4 438 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 305 571,00	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 2016	1 600,00	0,00	0,00	25 503,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	88 400,00	78 178,58	0,00	2 008 662,62	2 008 662,62	0,00	95 600,00	78 178,58	0,00
Plan 3 kw. 2018	390 546,04	373 691,06	304 625,72	1 669 501,79	1 669 501,79	847 765,41	411 216,04	377 549,15	304 625,72
Wykonanie 2018	365 312,44	345 223,39	304 625,72	946 987,82	946 987,82	847 765,41	388 109,35	351 269,10	304 625,72
2019	472 986,78	463 239,57	463 239,57	1 609 179,46	1 609 179,46	0,00	472 986,78	463 239,57	472 986,78
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 840,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 2016	25 506,00	0,00	0,00	27 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	2 562 293,68	1 945 064,86	0,00	634 650,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2018	2 051 913,08	1 634 429,04	847 765,41	451 150,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	1 403 317,46	1 131 765,51	847 765,41	308 392,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 966 995,74	1 609 179,44	0,00	367 563,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 439 379,00	0,00	0,00	1 536 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	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:			
				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
Formuła							
Wykonanie 2016	818 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	321 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	401 779,00	417 376,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	170 000,00	0,00	417 376,81	338 858,86	78 517,95	0,00	0,00
2020	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	533 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	658 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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 przedsięwzięć

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 przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Dąbrówno na lata 2019-2030.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2019 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2019-2030:

Zwiększenie dochodów w 2019 r.	37 688,00 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	37 688,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2019 r.	37 688,00 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	37 688,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	-932 000,00 zł

Uaktualniono kwotę długu zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za IV kwartał 2018 roku.

Pełen zakres zmian obrazuje załączniki nr 1 do niniejszego zarządzenia.