

Uchwała Nr XV/82/15
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 26 listopada 2015 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dąbrówno
na lata 2015 – 2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust 6 i ust. 9 art. 230 b pkt 1 i pkt 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Dokonać zmiany w uchwale w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dąbrówno na lata 2015 – 2022 uchwalonej uchwałą Nr III/9/14 z dnia 29 grudnia 2014 r. zmienionej uchwałą Nr V/23/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 26 lutego 2015 r., uchwałą Nr VI/34/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 26 marca 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.10.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 31 marca 2015 r., uchwałą Nr VII/40/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 23 kwietnia 2015 r., zarządzeniem nr Or.0050.14.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 29 kwietnia 2015 r., zarządzeniem nr Or.0050.16.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 4 maja 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.20.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 20 maja 2015 r., uchwałą Nr IX/48/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 28 maja 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.26.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 5 czerwca 2015 r. zarządzeniem Nr Or.0050.28.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 16 czerwca 2015 r., uchwałą Nr X/57/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 25 czerwca 2015 r., zarządzeniem nr Or.0050.32.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 30 czerwca 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.34.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 8 lipca 2015 r., uchwałą Nr XI/63/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 16 lipca 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.39.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 24 lipca 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.50.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 12 sierpnia 2015 r., uchwałą Nr XII/65/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 17 sierpnia 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.53.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 31 sierpnia 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.57.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 14 września 2015 r., uchwałą Nr XIII/71/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30 września 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.79.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 16 października 2015 r., uchwałą Nr XIV/76/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 29 października 2015 r., zarządzeniem Nr Or.0050.84.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 30 października 2015 r., poprzez:

1. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowania na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Dąbrówno.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

na lata 2015 - 2022

załącznik Nr 1 do uchwały Nr XV/82/15 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 26 listopada 2015 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	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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 2012	15361807,89	14054634,61	995044	15703,63	2848381,28	1650692,25	5784281	4465563,4	1307173,28	560209,07	746964,21
Wykonanie 2013	15419891,63	14387841,74	1035508	625,14	2973779,35	1816408,86	6259612	3888585,02	1032049,89	35120	950327
Plan 3 kw. 2014	18316892,86	16276138,86	1105103	19150	4672190	3223819	5697776	4005708,26	2040754	1693100	307654
Wykonanie 2014	16955641,03	16262780,21	1117369	68790,98	4285803,6	2901784,21	5697776	4402768,37	692860,82	436353,32	252725,37
2015	19361925,51	17442453,09	1244045	30600	4994970	3705140	5747435	4165123,84	1919472,42	1315000	579472,42
2016	17406580	16906580	1256485	30900	4929830	3489000	5750907	4513240	500000	300000	0
2017	17375660	17075660	1256485	30900	4929830	3489550	5750907	4513240	300000	200000	0
2018	17375660	17075660	1256485	30900	4929830	3489550	5750907	4513240	300000	200000	0
2019	17375660	17075660	1256485	30900	4929830	3489550	5750907	4513240	300000	200000	0
2020	17375660	17075660	1256485	30900	4929830	3489550	5750907	4513240	300000	200000	0
2021	17375660	17075660	1256485	30900	4929830	3489550	5750907	4513240	300000	200000	0
2022	17375660	17075660	1256485	30900	4929830	3489550	5750907	4513240	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 majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			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	
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		
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 2012	16760199,69	14102351,31	0	0	x	233484,5	233484,5	0	0	2657848,38
Wykonanie 2013	15046410,26	14130217,11	0	0	x	250349,69	250349,69	1778,69	1778,69	916193,15
Plan 3 kw. 2014	18704147,62	16367332,62	0	0	x	272470	272470	0	0	2336815
Wykonanie 2014	17027907,14	15679276,34	0	0	x	207337,61	207337,61	0	0	1348630,8
2015	18811884,16	16821928,74	0	0	0	193100	193100	0	0	1989955,42
2016	16674690	16004690	0	0	0	150310	150310	0	0	670000
2017	16485660	16064690	0	0	0	123774	123774	0	0	420970
2018	16566660	15971050	0	0	0	98388	98388	0	0	595610
2019	16471050	15971050	0	0	x	70516	70516	0	0	500000
2020	16610660	15971050	0	0	x	40224	40224	0	0	639610
2021	17000660	15971050	0	0	x	21980	21980	0	0	1029610
2022	17000660	15971050	0	0	x	8005	8005	0	0	1029610

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 2012	-1398391,8	2656516,14	0	0	134916,14	94114,96	2521600	1439192,98	0	0
Wykonanie 2013	373481,37	1092853,99	0	0	44721,44	0	1048132,55	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	-387254,76	478254,76	0	0	134254,76	87254,76	344000	300000	0	0
Wykonanie 2014	-72266,11	478402,61	0	0	134402,61	0	344000	0	0	0
2015	550041,35	147958,65	0	0	147958,65	0	0	0	0	0
2016	731890	61210	0	0	61210	0	0	0	0	0
2017	890000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	809000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	904610	86390	86390	0	0	0	0	0	0	0
2020	765000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	375000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	375000	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
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 2012	1217323,16	1217323,16	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	1331932,55	1331932,55	401132,55	401132,55	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	91000	91000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	202000	202000	0	0	0	0	0
2015	698000	698000	0	0	0	0	0
2016	793100	793100	0	0	0	0	0
2017	890000	890000	0	0	0	0	0
2018	809000	809000	0	0	0	0	0
2019	991000	991000	0	0	0	0	0
2020	765000	765000	0	0	0	0	0
2021	375000	375000	0	0	0	0	0
2022	375000	375000	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 2012	5837900	0	-47716,7	87199,44
Wykonanie 2013	5554100	0	257624,63	302346,07
Plan 3 kw. 2014	5807100	0	-91193,76	43061
Wykonanie 2014	5696100	0	583503,87	717906,48
2015	4998100	0	620524,35	768483
2016	4205000	0	901890	963100
2017	3315000	0	1010970	1010970
2018	2506000	0	1104610	1104610
2019	1515000	0	1104610	1191000
2020	750000	0	1104610	1104610
2021	375000	0	1104610	1104610
2022	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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + (5.1)]}{[1]}$	$\frac{+(2.1.3.1)-(2.1.3.1.1)-(2.1.3.1.2)) + (5.1) - (5.1.1))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{[(2.1.1)-(2.1.1.1)] + [(2.1.3.1)-(2.1.3.1.1)-(2.1.3.1.2)] - [(5.1) - (5.1.1)] + (9.5)}{([1] + [15.1.1])}$	$\frac{((1.1) - [15.1.1]) + (1.2.1) - ((2.1)-(2.1.2)-(15.2))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	9,44%	9,44%	4207	9,47%	3,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	10,26%	7,64%	994,5	7,64%	1,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	1,98%	1,98%	0	1,98%	8,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,41%	2,41%	0	2,41%	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,60%	4,60%	995	4,61%	10,00%	4,66%	3,75%	TAK	NIE
2016	5,42%	5,42%	0	5,42%	6,90%	6,88%	5,97%	TAK	TAK
2017	5,83%	5,83%	0	5,83%	6,97%	8,55%	7,64%	TAK	TAK
2018	5,22%	5,22%	0	5,22%	7,51%	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2019	6,11%	6,11%	0	6,11%	7,51%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2020	4,63%	4,63%	0	4,63%	7,51%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2021	2,28%	2,28%	0	2,28%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2022	2,20%	2,20%	0	2,20%	7,51%	7,51%	7,51%	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	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 2012	0	0	6554072,06	1539704,6	662282,62	662282,62	0	2310931,61	236709,77	110207		
Wykonanie 2013	0	0	6673133,52	1662009,35	146620,51	146620,51	0	585707,52	249285,63	81200		
Plan 3 kw. 2014	0	0	7115121,67	1630098	203970,49	203970,49	0	2094000	232815	10000		
Wykonanie 2014	0	0	6906002,88	1579000,53	0	0	0	1162546,59	176084,21	10000		
2015	550041,35	550041,35	7435120,79	1813581	0	0	0	663600	1326355,42	0		
2016	731890	433980	7385110	1715600	0	0	0	400000	210000	0		
2017	890000	890000	7385110	1668600	0	0	0	170970	250000	0		
2018	809000	809000	7385110	1658200	0	0	0	195610	400000	0		
2019	904610	904610	7385110	1658200	0	0	0	200000	300000	0		
2020	765000	765000	7385110	1658200	0	0	0	439610	200000	0		
2021	375000	375000	7385110	1658200	0	0	0	529610	500000	0		
2022	375000	375000	7385110	1658200	0	0	0	729610	300000	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 2012	523989,32	444190,8	444190,8	658664,32	658664,32	658664,32	648964,67	544658,39	544658,39
Wykonanie 2013	171628,96	163267,46	163267,46	720727	720727	151133	180020,35	155142,01	155142,01
Plan 3 kw. 2014	491063,12	433730,45	433730,45	87654	87654	87654	548327,44	464245,86	464245,86
Wykonanie 2014	449213,41	417897,05	417897,05	87575,61	87575,61	87575,61	529966,7	462364,04	360462,29
2015	27168,3	0	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

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 2012	1270883,37	0	431747,56	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	210674	158582	151133	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

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 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 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 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

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	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 2012	0	34667,45	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	0	53991,38	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
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

* 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

O B J A Ś N I E N I A

do uchwały zmieniającej WIELOLETNIĄ PROGNOZĘ FINANSOWĄ gminy Dąbrówno na lata 2015 – 2022

Zmian w niniejszej uchwale w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2015 - 2022 dokonano celem:

- 1) dostosowania prognozy finansowej do aktualnego budżetu gminy na 2015 rok:
 - zaktualizowano wielkość dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych – wzrost 70.810,00 zł
 - zaktualizowano wielkości dochodów majątkowych - wzrost o kwotę 28.031,00 zł,
 - zaktualizowano dochody ze sprzedaży majątku – zmniejszenie o kwotę 60.000,00 zł,
 - zaktualizowano wydatki bieżące i majątkowe – wzrost o kwotę 94.810,00 zł,
 - zaktualizowano wielkość nadwyżki budżetowej – wzrost o kwotę 4.031,00 zł,
 - zaktualizowano wielkość wolnych środków – wzrost o kwotę 95.969,00 zł,
 - zaktualizowano spłaty kredytów – wzrost o kwotę 100.000,00 zł,
 - zaktualizowano kwoty długu na koniec 2015 r. – zmniejszenie o kwotę 100.000,00 zł.

Po uwzględnieniu dokonanych aktualizacji w niniejszej uchwale, prognoza przedstawia się następująco:

- | | |
|------------------------------------|---------------------|
| • dochody bieżące | - 17.442.453,09 zł, |
| • wydatki bieżące | - 16.821.928,74 zł, |
| • dochody majątkowe | - 1.919.472,42 zł, |
| • wydatki majątkowe | - 1.989.955,42 zł, |
| • wynik budżetu – nadwyżka | - 550.041,35 zł, |
| • przychody budżetu (wolne środki) | - 147.958,65 zł, |
| • rozchody budżetu | - 698.000,00 zł. |

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