

**Uchwała Nr XXXIX/227/17  
Rady Gminy Dąbrówno  
z dnia 31 października 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dąbrówno na  
lata 2017 – 2030**

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 2016 roku poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Dokonać zmiany w uchwale Nr XXXI/175/16 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dąbrówno na lata 2017 – 2025, zmienionej: uchwałą Nr XXXII/185/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 4 stycznia 2017 r., zarządzeniem Nr Or.0050.7.2017 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 15 lutego 2017 r., uchwałą Nr XXXIV/191/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 29 marca 2017r., zarządzeniem Nr Or.0050.28.2017 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 25 kwietnia 2017 r., uchwałą Nr XXXV/202/17 z dnia 24 maja 2017 r., uchwałą Nr XXXVI/208/17 z dnia 13 lipca 2017r.; uchwałą Nr XXXVII/215/17 z dnia 24 sierpnia 2017 r. ; uchwałą Nr XXXVIII/219/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 29.09.2017r., zarządzeniem Nr Or.0050.71.2017 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 29.09.2017 r., poprzez:

Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.  
Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.  
Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi 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 rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Dąbrówno.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

załącznik nr 1 do uchwały nr XXXIX/227/17 Rady Gminy Dabrówno z dnia 31.10.2017 r.

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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 2014	16955641,03	16262780,21	1117369	68790,98	4285803,6	2901784,21	5697776	4402768,37	692860,82	436353,32	252725,37	
Wykonanie 2015	17917699,83	17119750,93	1254858	19609,14	4688469,95	3399324,11	5747435	4154859,8	797948,9	201447,8	586943,37	
Plan 3 kw. 2016	20430452,78	19381913,25	1282174	10500	5117761,84	3684071,84	5159148	6696690,41	1048539,53	887060	157079,53	
2017	22284523,39	19895684,91	1360144	11500	4473570	2869610	4771326	8098991,91	2388838,48	344000	2024662,62	
2018	20639474,1	19888000	1342000	13000	4357000	2820000	5150000	7701000	751474,1	200000	0	
2019	20488000	20288000	1377000	11000	4405000	2830000	5356000	7778000	200000	200000	0	
2020	20525000	20525000	1403000	11000	4466000	2852000	5400000	7877000	0	0	0	
2021	20880000	20880000	1424000	12000	4570000	2934000	5489000	7999000	0	0	0	
2022	21238000	21238000	1445000	12000	4628000	2970000	5597000	8149000	0	0	0	
2023	21533000	21533000	1467000	12000	4694000	3012000	5670000	8266000	0	0	0	
2024	21850000	21850000	1489000	12000	4766000	3057000	5752000	8389000	0	0	0	
2025	22165000	22165000	1510000	12000	4834000	3102000	5836000	8514000	0	0	0	
2026	22408000	22408000	1531000	12000	4901000	3145000	5850000	8637000	0	0	0	
2027	22575000	22575000	1552000	12000	4967000	3188000	5900000	8650000	0	0	0	
2028	22786000	22786000	1574000	12000	5038000	3233000	5950000	8700000	0	0	0	
2029	23040000	23040000	1595000	12000	5104000	3276000	6050000	8750000	0	0	0	
2030	23336000	23336000	1615000	12000	5169000	3318000	6143000	8850000	0	0	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 późn. 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:					w tym:		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			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 zobowiązań na wkład	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 2014	17027907,14	15679276,34	0	0	0	207337,61	207337,61	0	0	1348630,8
Wykonanie 2015	17394118,4	16012438,41	0	0	0	165952,1	165952,1	0	0	1381679,99
Plan 3 kw. 2016	20370070,78	18401580,78	0	0	0	160000	160000	0	0	1968490
2017	23096460,4	19854217,91	0	0	0	160000	160000	5000	0	3242242,49
2018	20392474,1	19350774	0	0	0	186774	186774	0	23713,81	1041700,1
2019	20249000	19615777	0	0	x	178777	178777	0	23572,24	633223
2020	20292000	19862935	0	0	x	170935	170935	0	23147,51	429065
2021	20447000	20145373	0	0	x	159373	159373	0	22439,64	301627
2022	20760000	20411731	0	0	x	143731	143731	0	21731,76	348269
2023	21015000	20678639	0	0	x	125639	125639	0	20316,01	336361
2024	21282000	20943497	0	0	x	105497	105497	0	18192,39	338503
2025	21597000	21209355	0	0	x	85355	85355	0	16068,76	387645
2026	21820000	21481863	0	0	x	64863	64863	0	13803,56	338137
2027	22007000	21753496	0	0	x	44496	44496	0	11184,43	253504
2028	22356000	22030730	0	0	x	28730	28730	0	8352,93	325270
2029	22650000	22318750	0	0	x	17750	17750	0	5238,28	331250
2030	22911000	22597255	0	0	x	7255	7255	0	1769,69	313745

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 2014	-72266,11	478402,61	0	0	134402,61	72266,11	344000	0	0	0
Wykonanie 2015	523581,43	204136,5	0	0	204136,5	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	60382	757718	0	0	57718	0	700000	0	0	0
2017	-811937,01	2270937,01	0	0	31937,01	31937,01	2239000	780000	0	0
2018	247000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	239000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	233000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	433000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	478000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	518000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	568000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	568000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	588000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	568000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	430000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	390000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	425000	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 splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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 2014	202000	202000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	673000	673000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	818100	818100	0	0	0	0	0
2017	1459000	1459000	559000	559000	0	0	0
2018	247000	247000	4045	0	4045	0	0
2019	239000	239000	4045	0	4045	0	0
2020	233000	233000	20225	0	20225	0	0
2021	433000	433000	20225	0	20225	0	0
2022	478000	478000	30337,5	0	30337,5	0	0
2023	518000	518000	40450	0	40450	0	0
2024	568000	568000	60675	0	60675	0	0
2025	568000	568000	60675	0	60675	0	0
2026	588000	588000	68765	0	68765	0	0
2027	568000	568000	80900	0	80900	0	0
2028	430000	430000	80900	0	80900	0	0
2029	390000	390000	97080	0	97080	0	0
2030	425000	425000	111237,5	0	111237,5	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 2014	5696100	0	583503,87	717906,48
Wykonanie 2015	5023100	0	1107312,52	1311449,02
Plan 3 kw. 2016	4905000	0	980332,47	1038050,47
2017	5685000	0	41467	73404,01
2018	5438000	0	537226	537226
2019	5199000	0	672223	672223
2020	4966000	0	662065	662065
2021	4533000	0	734627	734627
2022	4055000	0	826269	826269
2023	3537000	0	854361	854361
2024	2969000	0	906503	906503
2025	2401000	0	955645	955645
2026	1813000	0	926137	926137
2027	1245000	0	821504	821504
2028	815000	0	755270	755270
2029	425000	0	721250	721250
2030	0	0	738745	738745

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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.)]}{[1]}$	$\frac{+ [(2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1.) - [2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - [5.1.1)]]}{([1]) - [15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.) + [(5.1.) - [5.1.1)]]}{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.) + [(5.1.) - [5.1.1)] + [9.5)] - [15.1.1)]}$	$\frac{([(1.1.) - [15.1.1)] + [1.2.1.) - [2.1.2.) - [15.2)]]}{([1]) - [15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	2,41%	2,41%	0	2,41%	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,68%	4,68%	0	4,68%	7,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,79%	4,79%	0	4,79%	9,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	7,27%	4,73%	0	4,73%	1,73%	7,48%	5,02%	TAK	TAK
2018	2,10%	1,97%	0	1,97%	3,57%	6,06%	3,59%	TAK	TAK
2019	2,04%	1,90%	0	1,90%	4,26%	4,81%	2,35%	TAK	TAK
2020	1,97%	1,76%	0	1,76%	3,23%	3,19%	3,19%	TAK	TAK
2021	2,84%	2,63%	0	2,63%	3,52%	3,69%	3,69%	TAK	TAK
2022	2,93%	2,68%	0	2,68%	3,89%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2023	2,99%	2,71%	0	2,71%	3,97%	3,55%	3,55%	TAK	TAK
2024	3,08%	2,72%	0	2,72%	4,15%	3,79%	3,79%	TAK	TAK
2025	2,95%	2,60%	0	2,60%	4,31%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2026	2,91%	2,55%	0	2,55%	4,13%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2027	2,71%	2,31%	0	2,31%	3,64%	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2028	2,01%	1,62%	0	1,62%	3,31%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2029	1,77%	1,33%	0	1,33%	3,13%	3,69%	3,69%	TAK	TAK
2030	1,85%	1,37%	0	1,37%	3,17%	3,36%	3,36%	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 2014	0	0	6906002,88	1579000,53	0	0	0	1162546,59	176084,21	10000		
Wykonanie 2015	0	523581,43	7019146,99	1722841,31	0	0	0	108469,75	1273210,24	0		
Plan 3 kw. 2016	0	60382	7672823,66	1961726	0	0	0	1338213,92	630276,08	0		
2017	0	0	7662576,24	2194546,06	2505937,8	95600	2410337,8	2387790,44	838919,05	0		
2018	247000	247000	7556000	2002000	1407000,1	365300	1041700,1	0	490226	0		
2019	239000	239000	7723000	2070000	388374,2	388374,2	0	0	633223	0		
2020	233000	233000	7879000	2119000	0	0	0	0	429065	0		
2021	433000	433000	7993000	2152000	0	0	0	0	301627	0		
2022	478000	478000	8094000	2174000	0	0	0	0	348269	0		
2023	518000	518000	8220000	2210000	0	0	0	0	336361	0		
2024	568000	568000	8342000	2243000	0	0	0	0	338503	0		
2025	568000	568000	8461000	2275000	0	0	0	0	387645	0		
2026	588000	588000	8586000	2308000	0	0	0	0	338137	0		
2027	568000	568000	8711000	2342000	0	0	0	0	253504	0		
2028	430000	430000	8836000	2376000	0	0	0	0	325270	0		
2029	390000	390000	8963000	2410000	0	0	0	0	331250	0		
2030	425000	425000	9086000	2443000	0	0	0	0	313745	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	Wydanki 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			Wydanki 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 2014	449213,41	417897,05	417897,05	87575,61	87575,61	87575,61	529966,7	462364,04	360462,29
Wykonanie 2015	36168,3	9000	0	0	0	0	181122,04	153953,74	181122,04
Plan 3 kw. 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	88400	78178,58	0	2008662,62	2008662,62	2008662,62	95600	78178,58	78178,58
2018	0	0	0	558339,02	558339,02	0	365300	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	388374,2	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
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	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 2014	25506	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	110578	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	2539746,32	2008662,62	2008662,62	548505,12	0	0	0	0	0
2018	1041700,1	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
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	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 leczniczej	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 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 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
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	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 2014	202000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	673000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	818100	0	0	0	0	0	0
2017	900000	0	0	0	0	0	0
2018	237000	0	0	0	0	0	0
2019	229000	0	0	0	0	0	0
2020	183000	0	0	0	0	0	0
2021	383000	0	0	0	0	0	0
2022	403000	0	0	0	0	0	0
2023	418000	0	0	0	0	0	0
2024	418000	0	0	0	0	0	0
2025	418000	0	0	0	0	0	0
2026	418000	0	0	0	0	0	0
2027	368000	0	0	0	0	0	0
2028	230000	0	0	0	0	0	0
2029	150000	0	0	0	0	0	0
2030	150000	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 wynikających 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 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 z dnia 31 października 2017 r. zmieniającego WIELOLETNIĄ PROGNOZĘ FINANSOWĄ**

#### **Gminy Dąbrówno na lata 2017 – 2030**

Zmian w niniejszej uchwale w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2017 - 2030 dokonano celem:

- 1) Dostosowania prognozy finansowej do aktualnego budżetu gminy na 2017 rok:
  - a) zaktualizowano wielkości dochodów bieżących, w tym:
    - dotacji celowej w zakresie opieki społecznej
    - dotacji celowej z zakresu administracji rządowej
    - dotacji celowej na zwrot części podatku akcyzowego
    - dotacji celowej na realizację działań Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury
  - b) zaktualizowano wielkości wydatków bieżących.
  - c) zaktualizowano załącznik nr 2 przedsięwzięcia do WPF- wprowadzono przedsięwzięcia których realizacja odbywać się będzie w latach 2018-2019
    - W zakresie wydatków bieżących  
„Małe wielkie przedszkole w Dąbrównie”
    - w zakresie wydatków inwestycyjnych  
„Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Elgnowie”  
„Adaptacja pomieszczeń GCKB w Dąbrównie na potrzeby Punktu Przedszkolnego

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

- |  |                     |
|--|---------------------|
| 1) dochody bieżące   | - 19.895.684,91 zł, |
| 2) wydatki bieżące   | - 19.854.217,91 zł, |
| 3) dochody majątkowe   | - 2.388.838,48 zł,  |
| 4) wydatki majątkowe   | - 3.242.242,49 zł,  |
| 5) wynik budżetu – deficyt   | - 811.937,01 zł,    |
| 6) przychody budżetu   | - 2.270.937,01 zł,  |
| w tym:   |                     |
| a) pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE | - 559.000,00 zł,    |
| b) inne papier wartościowe   | - 1.680.000,00 zł,  |
| c) wolne środki  | - 31.937,01 zł,     |
| 7) rozchody budżetu  | - 1.459.000,00 zł,  |
| w tym: spłaty pożyczek i kredytów - 900.000,00 zł,                                   |                     |
| spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań                                    |                     |

*z udziałem środków UE - 559.000,00 zł.*

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 3 do uchwały Nr XXXIX/227/2017 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 31.10.2017 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4356093,1	2505937,8	1407000,1	388374,2	0	0
1.a	- wydatki bieżące				850874,2	95600	365300	388374,2	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				3505218,9	2410337,8	1041700,1	0	0	0
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4356093,1	2505937,8	1407000,1	388374,2	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				850874,2	95600	365300	388374,2	0	0
1.1.1.1	"Szkolna akademie kompetencji" RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 Oś Priorytetowa 02.00.00 Kadry dla gospodarki - Podniesienia jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	PG Dąbrówno	2017	2018	42400	21200	21200	0	0	0
1.1.1.2	Rodzina silna wsparciem Oś priorytetowa 11 - Włączenie społeczne, Działanie 11.2 Ułatwienia dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług - Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracji ze środowiskiem lokalnym	GOPS Dąbrówno	2016	2018	123200	74400	47200	0	0	0
1.1.1.3	Małe wielkie przedszkole w Dąbrównie - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	UG Dąbrówno	2017	2019	685274,2	0	296900	388374,2	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				3505218,9	2410337,8	1041700,1	0	0	0
1.1.2.1	PROW "Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Samin, Saminek i Wierzbicy w Gminie Dąbrówno" - Podstawowe usługi odnowa wsi na obszarach wiejskich	UG Dąbrówno	2016	2017	961410,71	934650,71	0	0	0	0



Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0	0	0	0	3429490,54
0	0	0	0	0
0	0	0	0	3429490,54
0	0	0	0	3429490,54

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

0	0	0	0	0
0	0	0	0	3429490,54
0	0	0	0	934650,71

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - "Wykorzystywanie odnawialnych źródeł energii w celu modernizacji Publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrównie"	UG Dąbrówno	2016	2017	1479560,73	1453139,73	0	0	0	0
1.1.2.3	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Elgnowie	UG Dąbrówno	2017	2018	680901,25	22547,36	658353,89	0	0	0
1.1.2.4	Adaptacja pomieszczeń GCKB w Dąbrównie na potrzeby Punktu Przedszkolnego - Infrastruktura edukacyjna	UG Dąbrówno	2017	2018	383346,21	0	383346,21	0	0	0
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0	0	0	0	1453139,73

0	0	0	0	658353,89
---	---	---	---	-----------

0	0	0	0	383346,21
---	---	---	---	-----------

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---







