

**Uchwała Nr XXXVII/217/17
Rady Miejskiej w Dobiegniewie
z dnia 30 listopada 2017 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017 – 2024, podjętej uchwałą Nr XXVI/146/16 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 20 grudnia 2016r.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2016r., Dz. U. Nr 2016, poz. 446) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, ust. 6, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 1870 z późn. zmianami),

uchwała się, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XXVI/146/16 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 20 grudnia 2016r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się **załącznik nr 1**, określający dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w zakresie obsługi długu publicznego zmienia się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące **załącznik Nr 3**, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Dobiegniewie
Kucy
inż. Marek Kowalczyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

ZALĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXXVIII/217/17 RADY MIEJSKIEJ W DOBIEGNIEWIE Z DNIA 30 LISTOPADA 2017R.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4						
		docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	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			
Wykonanie 2014	24 740 853,79	2 796 664,00	71 063,37	5 788 159,64	3 853 717,23	7 026 229,00	5 927 717,75	1 954 283,05	275 648,69	1 672 345,16			
Wykonanie 2015	24 134 238,06	2 799 000,00	60 000,00	5 120 000,00	3 101 300,00	7 363 404,00	6 373 226,87	1 520 042,63	264 845,00	1 254 441,63			
Plan 3 kw. 2016	28 319 735,99	3 067 974,00	60 000,00	5 258 436,00	3 100 000,00	7 851 308,00	9 282 253,99	2 036 918,00	893 364,00	1 138 554,00			
2017	32 073 618,16	3 431 543,00	30 000,00	5 272 375,00	3 200 000,00	8 669 967,00	8 705 539,00	1 946 018,00	501 600,00	0,00			
2018	34 033 941,04	3 624 735,00	50 000,00	5 887 050,00	3 680 000,00	8 903 478,00	9 928 566,04	5 008 500,00	1 100 000,00	0,00			
2019	25 500 000,00	3 055 912,00	60 000,00	5 143 850,00	3 100 000,00	8 019 217,00	4 194 756,00	500 000,00	0,00	0,00			
2020	25 500 000,00	3 055 912,00	60 000,00	5 143 850,00	3 100 000,00	8 019 217,00	4 194 756,00	500 000,00	0,00	0,00			
2021	25 500 000,00	3 055 912,00	60 000,00	5 143 850,00	3 100 000,00	8 019 217,00	4 194 756,00	500 000,00	0,00	0,00			
2022	25 500 000,00	3 055 912,00	60 000,00	5 143 850,00	3 100 000,00	8 019 217,00	4 194 756,00	500 000,00	0,00	0,00			
2023	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00			
2024	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	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 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 x	z tego:										Wydatki majątkowe x	
		w tym:											
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:						
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x					
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
Wykonanie 2014	24 408 958,30	21 008 605,00	0,00	0,00	0,00	364 868,80	364 868,80	0,00	0,00				3 400 353,30
Wykonanie 2015	22 649 293,84	21 130 189,12	0,00	0,00	0,00	262 075,02	262 075,02	0,00	0,00				1 519 104,72
Plan 3 kw. 2016	26 741 982,99	24 927 505,99	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00				1 814 477,00
2017	30 828 662,16	28 142 334,16	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00				2 686 328,00
2018	34 627 646,04	26 760 590,04	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00				7 867 056,00
2019	25 031 807,00	24 031 807,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00				1 000 000,00
2020	25 013 274,00	24 513 274,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00				500 000,00
2021	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00				1 486 726,00
2022	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00				1 486 726,00
2023	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00				1 486 726,00
2024	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00				1 486 726,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:					w tym:	
				4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2014	331 895,49	565 731,95	0,00	0,00	476 700,56	0,00	0,00	0,00	89 031,39	0,00
Wykonanie 2015	1 484 944,22	85 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 574,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 577 753,00	395 438,79	0,00	0,00	309 423,79	0,00	0,00	0,00	86 015,00	0,00
2017	1 244 956,00	1 068 812,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 812,00	0,00
2018	-593 705,00	1 661 943,00	1 590 943,00	593 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00
2019	468 193,00	31 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 807,00	0,00
2020	486 726,00	13 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 274,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	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.

Lp	5	5.1	z tego:				6	7	8.1	8.2	
			Rozchody budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:						
					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 ustawy 6) x
Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	913 767,81	0,00	0,00	0,00	8 609 542,00	0,00	1 777 965,74	2 254 666,30		
	Wykonanie 2015	1 143 768,00	0,00	0,00	0,00	7 545 774,00	0,00	1 484 006,31	1 484 006,31		
	Plan 3 kw. 2016	1 663 768,00	0,00	0,00	0,00	5 982 006,00	0,00	1 355 312,00	1 664 735,79		
	2017	2 313 768,00	0,00	0,00	0,00	3 868 238,00	0,00	1 985 266,00	2 985 266,00		
	2018	1 068 238,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 264 851,00	3 855 794,00		
	2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	968 193,00	968 193,00		
	2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	486 726,00	486 726,00		
	2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00		
	2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00		
	2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00		
	2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00		

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.

7) Skonygowanie o środki określone w przedziale lat 2013-2015.

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.

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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2014	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	8,30%	X	X	X	X	
Wykonanie 2015	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	7,25%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2016	6,70%	6,70%	0,00	6,70%	7,94%	X	X	X	X	
2017	7,26%	7,26%	0,00	7,26%	7,75%	7,83%	8,28%	TAK	TAK	
2018	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	9,89%	7,65%	8,10%	TAK	TAK	
2019	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	3,80%	8,53%	8,98%	TAK	TAK	
2020	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	1,91%	7,15%	7,15%	TAK	TAK	
2021	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	5,83%	5,20%	5,20%	TAK	TAK	
2022	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	5,83%	3,85%	3,85%	TAK	TAK	
2023	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	5,83%	4,52%	4,52%	TAK	TAK	
2024	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	5,83%	5,83%	5,83%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Spłaty 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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	inwestycyjne			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 440 951,11	3 487 559,02	0,00	0,00	0,00	1 998 802,58	1 376 917,71	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 700 474,52	3 645 209,96	0,00	0,00	0,00	333 666,48	1 100 567,02	14 499,53		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 275 510,71	2 776 025,51	0,00	0,00	0,00	1 128 874,00	530 603,00	50 000,00		
2017	1 244 956,00	1 113 768,00	10 951 711,49	4 387 086,00	2 381 208,23	593 481,50	1 787 726,73	2 056 087,00	630 241,00	0,00		
2018	0,00	0,00	10 741 417,00	5 497 532,00	5 442 205,79	515 205,79	4 927 000,00	7 022 500,00	744 556,00	100 000,00		
2019	468 193,00	468 193,00	10 499 693,00	4 166 791,00	87 881,50	87 881,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	486 726,00	486 726,00	10 499 693,00	4 166 791,00	44 852,50	44 852,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	500 000,00	500 000,00	10 499 693,00	4 166 791,00	24 050,00	24 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	500 000,00	500 000,00	10 499 693,00	4 166 791,00	12 800,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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
Wykonanie 2014	346 570,24	0,00	1 576 771,00	1 576 771,00	572 147,86	455 340,35	0,00	455 340,35	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	268 662,67	217 591,53	0,00	217 591,53	0,00	
Plan 3 kw. 2016	121 590,00	103 351,50	1 138 554,00	1 134 054,00	121 590,00	103 351,50	0,00	103 351,50	0,00	
2017	558 506,50	500 584,19	1 168 518,00	1 139 965,22	661 531,50	583 395,11	0,00	583 395,11	0,00	
2018	523 133,04	462 360,28	3 902 500,00	3 795 250,00	584 383,04	504 860,28	0,00	504 860,28	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	87 881,50	80 095,20	0,00	80 095,20	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	44 852,50	40 878,57	0,00	40 878,57	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	24 050,00	21 919,17	0,00	21 919,17	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00	11 665,92	0,00	11 665,92	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	

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	Wydanki 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:		Wydanki 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	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z 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	z tytułu umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2014	3 259 838,78	2 012 485,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	243 390,11	140 970,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	30 000,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 787 726,73	1 108 461,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 927 000,00	3 965 250,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	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:		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku												
						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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00		0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	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	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	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	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	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
	Splaty 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 splata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				splata 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 x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wykonanie 2014	913 767,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 063 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 563 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 113 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	868 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi przez jednostki 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przebieganie wydatków 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.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej
Miasta i Gminy Dobiegniew

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Do 2024 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Gmina nie planuje zaciągać dodatkowych zobowiązań w roku 2017. Wskaźnik planowanej, łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243, ust. 1. u.f.p.) w 2017r. wyniesie 4,75%, w 2018 roku osiągnie poziom 7,38%, natomiast po roku 2019 (2,71%) będzie się zmniejszał wraz z wykupem obligacji. Gmina nie planuje udzielenia poręczeń.

Zaciągnięte zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Dokonując analizy finansowania inwestycji w latach poprzednich, środki własne gminy oraz środki pozyskane z U.E. stanowiły główny zasób finansowy.

Wzrost dochodów i wydatków bieżących w latach 2007 - 2014 cechowała duża dynamika. Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi była w niektórych latach stosunkowo wysoka, co powodowało generowanie pewnych środków własnych na inwestycje. W roku 2017 i latach następnych dochody bieżące oraz wydatki bieżące zaplanowano na porównywalnie stałym poziomie.

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków bieżących jest szacunek dwóch wartości:

- wolnych środków, czyli różnicy pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi w kolejnych latach,
- wolnych środków na inwestycje, czyli wolnych środków pomniejszonych o kwoty obsługi istniejącego już zadłużenia.

Chcąc realizować inwestycje powyżej kwoty wyznaczonej wolnymi środkami na inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów, pożyczek, obligacji.

Jak wynika z przedstawionego WPF „Nowe wskaźniki” osiągając poziom graniczny, dopuszczalny determinują zdolność zaciągnięcia nowych zobowiązań, co w przypadku braku dochodów ze sprzedaży mienia, może spowodować trudności w realizacji inwestycji, a zwłaszcza w pozyskaniu środków finansowych z zewnętrznych źródeł.

Dla roku 2017 i lat następnych wyznacznikiem możliwości finansowych jednostki do obsługi zadłużenia jest limit wyznaczony ustawą o finansach publicznych.

W grudniu 2017r. Gmina planuje zamknąć zobowiązania z tyt. dwóch kredytów inwestycyjnych, zaciągniętych w latach wcześniejszych, w Banku Ochrony Środowiska. Spłata nastąpi z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych.