

ZARZĄDZENIE NR 33/16
WÓJTA GMINY LIPKA
z dnia 14 listopada 2016 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2017 – 2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustalam:

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2017 - 2027 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.
2. Objasnienia przyjętych wartości – zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2017 – 2027 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości podlega przedłożeniu Radzie Gminy Lipka oraz przesłaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J T
Gminy Lipka
mgr Przemysław Kurdziko

PROJEKT

UCHWAŁY NR
RADY GMINY LIPKA
z dnia r.

WÓJTA
Gminy Lipka
mgr Przemysław Kurdzieko

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2017 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 92) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipka obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XI/85/15 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2016 – 2025 ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipka.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Lipka z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:					
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.1.3	1.1.4			1.1.4	1.2.1	
Lp	1	1.1	1.1.1	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]													
2017	23 869 772,00	22 334 857,00	2 087 965,00	25 000,00	2 900 300,00	1 500 000,00	8 464 514,00	8 487 978,00	1 534 915,00	85 000,00	1 424 915,00			
2018	23 950 000,00	23 350 000,00	2 140 160,00	25 630,00	2 972 810,00	1 537 500,00	8 676 130,00	8 700 180,00	600 000,00	50 000,00	525 000,00			
2019	26 298 886,00	23 915 386,00	2 193 660,00	26 270,00	3 047 130,00	1 575 940,00	8 893 030,00	8 917 680,00	2 383 500,00	10 000,00	2 333 500,00			
2020	29 231 706,00	24 564 706,00	2 248 500,00	26 930,00	3 123 310,00	1 615 340,00	9 115 360,00	9 140 620,00	4 667 000,00	10 000,00	4 617 000,00			
2021	25 106 000,00	25 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			
2022	25 607 120,00	25 557 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			
2023	26 118 260,00	26 068 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			
2024	26 639 630,00	26 589 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			
2025	27 171 420,00	27 121 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			
2026	27 713 850,00	27 663 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			
2027	28 267 130,00	28 217 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00			

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej)	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
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	
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	24 852 198,00	21 639 306,81	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	0,00	19 565,00	3 212 891,19
2018	23 047 494,00	22 350 000,00	0,00	0,00	0,00	231 820,00	231 820,00	0,00	31 620,00	697 494,00
2019	25 422 300,00	22 652 300,00	0,00	0,00	0,00	234 330,00	234 330,00	0,00	29 080,00	2 770 000,00
2020	28 305 040,00	22 860 040,00	0,00	0,00	0,00	200 740,00	200 740,00	0,00	24 640,00	5 445 000,00
2021	24 176 874,00	23 317 240,00	0,00	0,00	0,00	164 040,00	164 040,00	0,00	20 200,00	859 634,00
2022	24 752 694,00	23 783 580,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00	129 000,00	0,00	15 765,00	969 114,00
2023	25 231 834,00	24 259 250,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	12 375,00	972 584,00
2024	25 893 204,00	24 744 440,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00	61 500,00	0,00	9 510,00	1 148 764,00
2025	26 385 935,00	25 239 330,00	0,00	0,00	0,00	35 100,00	35 100,00	0,00	6 470,00	1 146 605,00
2026	27 313 850,00	25 744 120,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00	14 500,00	0,00	3 435,00	1 569 730,00
2027	27 893 091,00	26 259 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	580,00	1 634 091,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Lp											
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2017	-982 426,00	1 778 719,00	0,00	0,00	0,00	1 778 719,00	982 426,00	0,00	0,00		
2018	902 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	876 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	926 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	929 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	854 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	886 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	746 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	785 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	374 039,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2017	796 293,00	796 293,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	902 506,00	902 506,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	876 586,00	876 586,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	926 666,00	926 666,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	929 126,00	929 126,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	854 426,00	854 426,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	886 426,00	886 426,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	746 426,00	746 426,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	785 485,00	785 485,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	374 039,00	374 039,00	44 485,00	44 485,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	(1..1) * (4..1) + (4..2) - ((2..1) - (3..1,2))
2017	7 681 686,00	0,00	695 550,19	695 550,19
2018	6 779 180,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2019	5 902 594,00	0,00	1 263 086,00	1 263 086,00
2020	4 975 928,00	0,00	1 704 666,00	1 704 666,00
2021	4 046 802,00	0,00	1 738 760,00	1 738 760,00
2022	3 192 376,00	0,00	1 773 540,00	1 773 540,00
2023	2 305 950,00	0,00	1 809 010,00	1 809 010,00
2024	1 559 524,00	0,00	1 845 190,00	1 845 190,00
2025	774 039,00	0,00	1 882 090,00	1 882 090,00
2026	374 039,00	0,00	1 919 730,00	1 919 730,00
2027	0,00	0,00	1 958 130,00	1 958 130,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
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]						
2017	0,00	0,00	7 579 395,00	1 673 720,00	2 920 351,00	0,00	2 920 351,00	2 971 697,44	125 193,75	16 000,00	
2018	902 506,00	902 506,00	7 655 190,00	1 690 460,00	362 000,00	0,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	876 586,00	876 586,00	7 731 740,00	1 707 360,00	2 770 000,00	0,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	926 666,00	926 666,00	7 809 060,00	1 724 430,00	5 445 000,00	0,00	5 445 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	929 126,00	929 126,00	7 887 150,00	1 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	854 426,00	854 426,00	7 966 020,00	1 759 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	886 426,00	886 426,00	8 045 680,00	1 776 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	746 426,00	746 426,00	8 126 140,00	1 794 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	785 485,00	785 485,00	8 207 400,00	1 812 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	8 289 470,00	1 830 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	374 039,00	374 039,00	8 372 360,00	1 848 820,00	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 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									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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		
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										
2017	0,00	0,00	0,00	1 424 915,00	1 424 915,00	1 424 915,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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 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:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5	12.5	12.6.1	12.7	12.7.1					
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5	12.5	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła																
2017	2 193 400,00	2 193 400,00	2 193 400,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00	768 485,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 samodzielnym 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 całości lub części z środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2017	768 485,00	768 485,00	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
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
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 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 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Lipka z dnia

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 600 447,00	2 920 351,00	362 000,00	2 770 000,00	5 445 000,00	11 497 351,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 600 447,00	2 920 351,00	362 000,00	2 770 000,00	5 445 000,00	11 497 351,00
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:				11 600 447,00	2 920 351,00	362 000,00	2 770 000,00	5 445 000,00	11 497 351,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 600 447,00	2 920 351,00	362 000,00	2 770 000,00	5 445 000,00	11 497 351,00
1.1.2.1	Modernizacja i budowa obiektów gospodarki wodno-ściekowej - Poprawa stanu powietrza atmosferycznego przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Lipka	Urząd Gminy w Lipce	2018	2020	420 000,00	0,00	105 000,00	210 000,00	105 000,00	420 000,00
1.1.2.2	Modernizacja i montaż energooszczędnego oświetlenia - Poprawa stanu powietrza atmosferycznego przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Lipka	Urząd Gminy w Lipce	2018	2020	840 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	400 000,00	840 000,00
1.1.2.3	Montaż instalacji Odnawialne Źródła Energi - Poprawa stanu powietrza przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Lipka	Urząd Gminy w Lipce	2019	2020	3 400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	3 000 000,00	3 400 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WPF GMINY LIPKA 2017-2027

Wartości przyjęte do opracowania Wieloletnie Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2017 – 2027 zostały ustalone w następujący sposób:

I. DOCHODY

Przy prognozowaniu dochodów na 2017 rok wzięto pod uwagę informacje otrzymane od:

- Ministerstwa Finansów – w zakresie subwencji ogólnej dla gmin oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (pismo ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016 r.),
- Wojewody Wielkopolskiego – w zakresie dotacji (pismo FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016 r.),
- Krajowego Biura Wyborczego – w zakresie dotacji (pismo DPL 3101-23/16 z dnia 21.10.2016 r.)

Na dochody własne znaczny wpływ mają dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. W roku 2017 ulegają zmianie:

- stawki podatku rolnego będą niższe. Średnia cena skupu żyta, która stanowi podstawę naliczenia podatku rolnego (za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2017) jest niższa o 2,44 % w stosunku do ceny ustalonej na 2016 rok i wynosi na 2017 rok 52,44 zł za 1 q (w roku 2016 wynosiła 53,75,00 zł za 1 q);
- stawki podatku leśnego będą wyższe o 0,40 % z związku z ogłoszoną średnią ceną sprzedaży drewna, która stanowi podstawę naliczania podatku leśnego (średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r.) wyniosła 191,01 zł za 1m³ (na rok podatkowy 2016 średnia cena wynosiła 191,77 zł za 1m³).

Natomiast wpływy z innych dochodów zaplanowano:

- 1) Udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku
- 2) opłaty za świadczenia publicznych przedszkolach - na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku
- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na na poziomie przewidywanego wykonania 2016 roku
- 4) Wpływy z tytułu dzierżawy polnych obwodów łowieckich ustalone zostały na podstawie ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie i analizy dotychczasowych wpłat.
- 5) Wpływy z odpłatności za usługi cmentarne skalkulowano na podstawie Uchwały XX/146/16 z dnia 28 października 2016 r. ustalającej ceny za ww. usługi.

- 6) Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy - na poziomie przewidywanego wykonania 2016 roku.
- 7) Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości - na podstawie przewidywanej sprzedaży mienia komunalnego w roku 2017.
- 8) Wpływy z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu - na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2016 i wykonania na dzień 30.09.2016 r.
- 9) Wpływy z opłaty targowej - na podstawie Uchwały Nr XIV/107/16 Rady Gminy Lipka z dnia 24 marca 2016 r. w sprawie opłaty targowej.

Łącznie w budżecie na 2017 rok po stronie dochodów zaplanowano kwotę 23.869.772,00 zł (dochody bieżące 22.334.857,00 zł i majątkowe 1.534.915,00 zł), w tym:

1) subwencje	8.464.514,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	4.949.655,00 zł
- część wyrównawcza	3.383.365,00 zł
- część równoważąca	131.494,00 zł
2) dotacje i dofinansowania	9.912.893,00 zł
w tym	
- na zadania zlecone	8.118.594,00 zł
- na zadania własne bieżące	369.384,00 zł
- na zadania własne majątkowe	1.424.915,00 zł
3) pozostałe dochody	5.492.365,00 zł

W 2017 roku w ramach pozostałych dochodów własnych zaplanowano wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 85.000,00 zł, w tym planowana sprzedaż działek dotyczy w obrębie:

- BIAŁOBŁOCIE działka nr 90/5
- ŁĄKIE działka nr 10/3
- KIEŁPIN: działka nr 320
- KIEŁPINEK działka nr 9 i 11
- TRUDNA działka nr 181/5, 216/6 i 217/2
- planuje się sprzedać mieszkania komunalne wchodzące w skład mienia komunalnego gminy Lipka.

W kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że dochody bieżące będą wzrastały w porównaniu do roku poprzedniego o:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	4,55	2,42	2,72	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Natomiast dochody majątkowe zaplanowano przyjmując, że dochody ze sprzedaż majątku będą w 2018 roku wynosić 50.000,00 zł, natomiast w latach kolejnych na poziomie 10.000,00 zł rocznie.

II. WYDATKI

Przy prognozowaniu wydatków na rok 2017 przyjęto, że:

- wynagrodzenia i pochodne planuje się:
 - dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz arkuszami organizacyjnymi – waloryzacja o 1,3%,
 - dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach oświatowych – podwyżka o 4%,
 - dla pozostałych pracowników nieujętych wyżej – podwyżka o 4 %;
- minimalne wynagrodzenie za pracę od 01.01.2017 roku w wysokości 2.000 zł
- przewidywany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na poziomie:
 - dla nauczycieli w wysokości 2.879,91 zł na 1 etat rocznie (tj. 110% kwoty bazowej 2.618,10 zł)
 - dla pracowników administracji i obsługi w wysokości 1.093,93 zł na 1 etat rocznie (tj. 37,5 % od kwoty 2.917,14 zł).

W kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że wydatki bieżące będą wzrastały w porównaniu do roku poprzedniego o:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	3,28	1,35	0,92	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Jednocześnie przyjęto, że wydatki bieżące po umniejszeniu o wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów i pożyczek) będą wzrastały w porównaniu do roku poprzedniego o:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	3,19	1,36	1,08	2,18	2,17	2,15	2,15	2,11	2,08	2,04

Przyjęto również, że wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (tj. wydatki planowane w paragrafach: 401; 404; 410; 411; 412; 417) będą wzrastały w porównaniu do roku poprzedniego o:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, na które składają się wydatki (wszystkie wydatki bieżące wraz z wynagrodzeniami i pochodnymi od nich) finansowane jako zadania własne w rozdziałach 75017-75023 będą miały następującą tendencję wzrostową w stosunku do roku poprzedniego o:

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Na 2017 rok zaplanowano wydatki inwestycyjne, wynikające z wykazu przedsięwzięć stanowiących załącznik do Uchwały w sprawie WPF, zadań zawartych we wnioskach od jednostek pomocniczych - Sołectw oraz dodatkowe zadania.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano wydatki majątkowe, które będzie można sfinansować z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przy określaniu wartości przychodów i rozchodów budżetu przyjęto już zawarte umowy na kredyty i pożyczki oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania kredytowe niezbędne do zachowania płynności finansowej.

W O J T
Gminy Lipka
mgr Przemysław Kurdziko