

UCHWAŁA NR III/20/18
RADY GMINY LIPKA
z dnia 21 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2019 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2018 r., poz. 994 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 2017 r., poz. 2077 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 XXXIV/238/2017 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2018 – 2027 ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipka.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY LIPKA

Piotr Wandas

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr-1 do Uchwały Nr III/20/18 Rady Gminy Lipka z dnia 21 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										
		w tym:					w tym:					
		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	
		Docho dy ogółem x	Docho dy bie żące x	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	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	26 865 802,00	25 805 802,00	2 611 890,00	30 000,00	5 553 500,00	4 010 000,00	9 525 651,00	7 278 011,00	1 060 000,00	400 000,00	600 000,00	
2020	23 877 100,00	23 757 100,00	2 690 250,00	30 750,00	3 121 720,00	1 700 000,00	9 174 310,00	8 654 050,00	120 000,00	100 000,00	0,00	
2021	24 686 110,00	24 636 110,00	2 770 960,00	31 520,00	3 200 254,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	32 000,00	0,00	
2022	25 597 650,00	25 547 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	31 000,00	0,00	
2023	26 542 910,00	26 492 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	16 000,00	0,00	
2024	27 470 160,00	27 420 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 300,00	0,00	
2025	28 429 870,00	28 379 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 300,00	0,00	
2026	29 423 170,00	29 373 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00	
2027	30 451 230,00	30 401 230,00	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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	3 372 919,00	56 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 586,00	0,00
2020	1 008 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 050 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 024 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 023 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	762 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	835 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	272 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
		w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	7	8.1				8.2
		z tego:										
		kwota łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	3 429 505,00	894 586,00	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	2 534 919,00	6 217 396,00	0,00	3 562 397,43	3 562 397,43	
2020	1 008 666,00	1 008 666,00	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	5 208 730,00	0,00	1 283 036,00	1 283 036,00	
2021	1 050 426,00	1 050 426,00	157 300,00	157 300,00	0,00	0,00	0,00	4 158 304,00	0,00	1 600 190,00	1 600 190,00	
2022	1 024 426,00	1 024 426,00	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	3 133 878,00	0,00	1 935 830,00	1 935 830,00	
2023	1 023 356,00	1 023 356,00	94 930,00	94 930,00	0,00	0,00	0,00	2 110 522,00	0,00	2 290 790,00	2 290 790,00	
2024	762 426,00	762 426,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	1 348 096,00	0,00	2 612 990,00	2 612 990,00	
2025	835 485,00	835 485,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	512 611,00	0,00	2 952 520,00	2 952 520,00	
2026	272 126,00	272 126,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	240 485,00	0,00	3 310 140,00	3 310 140,00	
2027	240 485,00	240 485,00	104 485,00	104 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 686 620,00	3 686 620,00	

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) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powołania o najwyższe budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy budżetowej z 2013 r. poz. 1456.

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

Lp	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, x dany rok ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
2019	4,85%	4,24%	0,00	4,24%	14,75%	4,24%	TAK	TAK	
2020	5,21%	4,42%	0,00	4,42%	5,79%	7,12%	TAK	TAK	
2021	4,97%	4,24%	0,00	4,24%	6,61%	7,94%	TAK	TAK	
2022	4,54%	3,94%	0,00	3,94%	7,68%	9,05%	TAK	TAK	
2023	4,22%	3,81%	0,00	3,81%	8,69%	6,69%	TAK	TAK	
2024	3,00%	2,63%	0,00	2,63%	9,57%	7,66%	TAK	TAK	
2025	3,06%	2,69%	0,00	2,69%	10,44%	8,65%	TAK	TAK	
2026	0,97%	0,62%	0,00	0,62%	11,28%	9,57%	TAK	TAK	
2027	0,80%	0,45%	0,00	0,45%	12,14%	10,43%	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:		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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3			
Lp	10											
2019	3 372 919,00	894 586,00	8 713 678,00	1 858 237,50	200 926,31	200 926,31	0,00	200 926,31	0,00	232 900,28	910 578,15	26 000,00
2020	1 008 666,00	1 008 666,00	8 948 560,00	1 876 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 050 426,00	1 050 426,00	9 038 450,00	1 895 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 024 426,00	1 024 426,00	9 128 830,00	1 914 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 023 356,00	1 023 356,00	9 220 120,00	1 933 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	762 426,00	762 426,00	9 312 320,00	1 953 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	835 485,00	835 485,00	9 405 440,00	1 972 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	272 126,00	272 126,00	9 499 490,00	1 992 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 485,00	240 485,00	9 594 480,00	2 012 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, imo 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.

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
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 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 wynikające 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 wynikające 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	w tym:		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	
2019	327 479,00	327 479,00	127 479,00	0,00	0,00	0,00	375 376,00	370 727,00	175 376,00	
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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyjątkowo 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	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową z dnia 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, 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:	
	12.4	12.4.1				12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
2019	0,00	0,00	0,00	4 649,00	0,00	841 784,25	30 199,30	751 584,00	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				

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, o których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego uchodu obliczonego 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 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
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
LP			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	751 584,00			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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.,.., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristawowego 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	14.4
2019	894 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 008 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 050 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 024 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 023 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	762 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	835 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	272 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanej okrojonej w art. 243 ustawy po uszeregowaniu 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 2015 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 dotyczy w szczególności także 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy przedstawić oddzielnie, odpowiadając 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 wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego omijające obligacje przychodowe.

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

PRZEWOJNIŹĄCY
RADY GMINY LIPKA
Piotr Mandas

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/20/18 Rady Gminy Lipka z dnia 21 grudnia 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				404 003,56	200 926,31	0,00	0,00	0,00	200 926,31
1.a	- wydatki bieżące				404 003,56	200 926,31	0,00	0,00	0,00	200 926,31
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				404 003,56	200 926,31	0,00	0,00	0,00	200 926,31
1.1.1	- wydatki bieżące				404 003,56	200 926,31	0,00	0,00	0,00	200 926,31
1.1.1.1	Utworzenie dodatkowych miejsc przedszkolnych w gminie Lipka wraz z rozszerzeniem oferty edukacyjnej oraz wsparciem dla nauczycieli - Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Lipce	2018	2019	283 043,56	160 806,31	0,00	0,00	0,00	160 806,31
1.1.1.2	Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych - wyposażenie sali komputerowej w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy w Lipce	2018	2019	120 960,00	40 120,00	0,00	0,00	0,00	40 120,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY LIPKA
Piotr Wandas

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WPF GMINY LIPKA 2019-2027

Wartości przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2019 – 2027 zostały ustalone w następujący sposób:

I. DOCHODY

Przy prognozowaniu dochodów na 2019 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 ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018 r.),
- Wojewody Wielkopolskiego – w zakresie dotacji (pismo FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22.10.2018 r.),
- Krajowego Biura Wyborczego – w zakresie dotacji (pismo DPL 3113-17/2018 z dnia 24.10.2018 r.)

Na dochody własne znaczny wpływ mają dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych.

W roku 2018 ulegają zmianie:

- stawki podatku rolnego będą wyższe. Średnia cena skupu żyta, która stanowi podstawę naliczenia podatku rolnego (za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018) jest wyższa o 1,87 zł w stosunku do ceny ustalonej na 2018 rok i wynosi na 2019 rok 54,36 zł za 1 q (w roku 2018 wynosiła 52,49,00 zł za 1 q);
- stawki podatku leśnego będą niższe o 0,03 % w związku z ogłoszoną średnią ceną sprzedaży drewna, która stanowi podstawę naliczania podatku leśnego (średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r.) wyniosła 191,98 zł za 1m³ (na rok podatkowy 2018 średnia cena wynosiła 197,06 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 2018 roku
- 2) opłaty za świadczenia publicznych przedszkolach - na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 roku
- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości przewidziano na poziomie wykonania 2018 roku oraz powiększono o wpływ który ma otrzymać gmina w związku z przeprowadzanym postępowaniem egzekucyjnym.
- 4) Wpływy podatku od środków transportowych na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku
- 5) Wpływy z tytułu dzierżawy polnych obwodów łowieckich ustalone zostały na podstawie ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie i analizy dotychczasowych wpłat.
- 6) Wpływy z odpłatności za usługi cmentarne skalkulowano na podstawie Uchwały XX/146/16 z dnia 28 października 2016 r. ustalającej ceny za ww. usługi.

- 7) Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy - na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku.
- 8) Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości - na podstawie przewidywanej sprzedaży mienia komunalnego w roku 2018.
- 9) Wpływy z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu - na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2018 i wykonania na dzień 30.09.2018 r.
- 10) Wpływy z opłaty targowej - na podstawie Uchwały Nr XIV/107/16 Rady Gminy Lipka z dnia 24 marca 2016 r. w sprawie opłaty targowej.

W 2019 roku w ramach pozostałych dochodów własnych zaplanowano wypłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 1.060.000,00 zł, w tym planowana sprzedaż działek dotyczy w obrębie:

- LIPKA działka nr 199/4
- DEBRZNO WIEŚ działka 302/2
- POTULICE działka 387
- TRUDNA działka nr 181/5
- ŁĄKIE działka nr 75/15
- ŁĄKIE działka nr 75/16
- ŁĄKIE działka nr 75/11
- ŁAKIE działka nr 75/10
- ŁAKIE działka nr 440/1
- LIPKA działka nr 97
- LIPKA działka nr 377/2
- LIPKA działka nr 385/4

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

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	-7,94	3,7	3,7	3,70	3,50	3,50	3,50	3,50

II. WYDATKI

Przy prognozowaniu wydatków na rok 2019 przyjęto, że:

- wynagrodzenia i pochodne planuje się:
 - dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz arkuszami organizacyjnymi – waloryzacja o 5%,
 - dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach oświatowych – podwyżka o 8%,
 - dla pozostałych pracowników nieujętych wyżej – podwyżka o 8 %;
- minimalne wynagrodzenie za pracę od 01.01.2018 roku w wysokości 2.250 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 1.185,66 zł na 1 etat rocznie (tj. 37,5 % od kwoty 3.161.77 zł),

W kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że wydatki bieżące będą

wzrastały w porównaniu do roku poprzedniego o:

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	1,04	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wzrost o %	1,15	2,70	2,69	2,68	2,66	2,62	2,59	2,53

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	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

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	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

Na 2019 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY LIPKA

Piotr Wandas

