

UCHWAŁY NR IV/23/18

RADY GMINY LIPKA

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2018 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2018.994 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 2017.2077 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 2015.92) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIV/238/2017 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2018 – 2027 zmienionej

- Uchwałą Nr XXXVI/256/18 Rady Gminy Lipka z dnia 23 marca 2018 r.
- Uchwałą Nr XXXVIII/265/18 Rady Gminy Lipka z dnia 29 maja 2018 r.
- Uchwałą Nr XLIII/282/18 Rady Gminy Lipka z dnia 28 września 2018 r.
- Uchwałą Nr XLIII/289/18 Rady Gminy Lipka z dnia 12 października 2018 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 uchwały zmienia się załącznik Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY LIPKA

Piotr Wandas



Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/23/18 Rady Gminy Lipka z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
	1	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1						1.1.4	1.1.5	1.2
		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 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej								
Lp		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				
2018	24 645 021,75	2 169 790,00	25 000,00	3 069 200,00	1 588 000,00	8 439 916,00	9 058 779,75	1 499 265,00	492 892,00	981 373,00				
2019	26 725 636,00	2 224 030,00	25 630,00	3 053 170,00	1 627 700,00	8 650 910,00	10 844 060,00	1 297 500,00	37 500,00	1 235 000,00				
2020	25 306 770,00	2 290 750,00	26 270,00	3 121 720,00	1 668 390,00	9 174 310,00	9 154 050,00	50 000,00	35 000,00	0,00				
2021	25 938 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	32 000,00	0,00				
2022	26 585 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	31 000,00	0,00				
2023	27 248 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	16 000,00	0,00				
2024	27 928 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 300,00	0,00				
2025	28 625 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 300,00	0,00				
2026	29 340 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00				
2027	30 072 350,00	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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		w tym:										
		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		
	Wydatki bieżące x		z tytułu poręczeń i gwarancji x		z tytułu poręczeń i gwarancji x	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	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, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		
	Wyszczególnienie	2	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		
2018	26 836 412,75	22 753 074,00	167 139,00	0,00	0,00	235 000,00	235 000,00	0,00	20 800,00	4 083 338,75		
2019	24 652 636,00	23 300 000,00	17 139,00	0,00	x	244 800,00	244 800,00	0,00	34 000,00	1 352 636,00		
2020	24 298 104,00	22 700 000,00	17 139,00	0,00	x	216 700,00	216 700,00	0,00	29 060,00	1 598 104,00		
2021	24 887 764,00	23 154 000,00	0,00	0,00	x	177 000,00	177 000,00	0,00	23 600,00	1 733 764,00		
2022	25 560 964,00	23 732 850,00	0,00	0,00	x	138 000,00	138 000,00	0,00	18 350,00	1 828 114,00		
2023	26 225 414,00	24 326 170,00	0,00	0,00	x	98 000,00	98 000,00	0,00	14 260,00	1 899 244,00		
2024	27 166 314,00	24 934 320,00	0,00	0,00	x	61 200,00	61 200,00	0,00	11 330,00	2 231 994,00		
2025	27 790 225,00	25 557 680,00	0,00	0,00	x	33 360,00	33 360,00	0,00	8 300,00	2 232 545,00		
2026	29 067 974,00	26 196 620,00	0,00	0,00	x	12 120,00	12 120,00	0,00	5 241,00	2 871 354,00		
2027	29 831 865,00	26 851 540,00	0,00	0,00	x	4 600,00	4 600,00	0,00	2 090,00	2 980 325,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne 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
2018	-2 191 391,00	3 155 384,00	0,00	0,00	313 457,00	0,00	2 791 841,00	2 191 391,00	50 086,00	0,00
2019	2 073 000,00	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
		w tym:											
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	7	8.1	8.2		
				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							
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		
2018	963 993,00	851 506,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	112 487,00	8 346 982,00	0,00	392 682,75	706 139,75		
2019	2 129 586,00	2 129 586,00	1 357 000,00	1 357 000,00	0,00	0,00	0,00	6 217 396,00	0,00	2 128 136,00	2 128 136,00		
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	2 556 770,00	2 556 770,00		
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	2 734 190,00	2 734 190,00		
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	2 802 540,00	2 802 540,00		
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	2 872 600,00	2 872 600,00		
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	2 944 420,00	2 944 420,00		
2025	835 485,00	835 485,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	512 611,00	0,00	3 018 030,00	3 018 030,00		
2026	272 126,00	272 126,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	240 485,00	0,00	3 093 480,00	3 093 480,00		
2027	240 485,00	240 485,00	104 485,00	104 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 810,00	3 170 810,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2013 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 powiększenia o redukcję 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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, bez 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 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, 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2018	5,09%	4,84%	0,00	4,84%	3,59%	4,72%	5,03%	NIE	TAK
2019	8,95%	3,74%	0,00	3,74%	8,10%	4,04%	4,34%	TAK	TAK
2020	4,91%	4,17%	0,00	4,17%	10,24%	4,70%	5,00%	TAK	TAK
2021	4,73%	4,03%	0,00	4,03%	10,66%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2022	4,37%	3,79%	0,00	3,79%	10,66%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2023	4,12%	3,71%	0,00	3,71%	10,60%	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2024	2,95%	2,58%	0,00	2,58%	10,60%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2025	3,04%	2,67%	0,00	2,67%	10,60%	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2026	0,97%	0,62%	0,00	0,62%	10,58%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2027	0,81%	0,46%	0,00	0,46%	10,58%	10,59%	10,59%	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. Identyfikator wyłączenia dotyczący 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			
2018	0,00	0,00	8 045 942,09	1 822 616,50	2 948 699,36	203 077,25	2 745 622,11	929 701,75	3 108 332,00	16 000,00		
2019	2 073 000,00	809 500,00	8 126 400,00	1 840 840,00	200 926,31	200 926,31	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 008 666,00	988 666,00	8 207 660,00	1 859 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 050 426,00	1 050 426,00	8 289 740,00	1 877 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 024 426,00	1 024 426,00	8 372 640,00	1 896 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 023 356,00	1 023 356,00	8 456 370,00	1 915 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	762 426,00	762 426,00	8 540 930,00	1 934 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	835 485,00	835 485,00	8 626 340,00	1 954 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	272 126,00	272 126,00	8 712 600,00	1 973 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	240 485,00	240 485,00	8 799 730,00	1 993 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 koszty 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 wydatki inwestycyjne rozpoznanych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego odbył 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	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2018	245 623,50	238 712,18	238 712,18	697 112,00	697 112,00	697 112,00	203 077,25	183 620,17	203 077,25
2019	200 926,31	170 727,00	170 727,00	1 235 000,00	1 235 000,00	1 235 000,00	200 926,31	170 727,00	200 926,31
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.

Lp	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania
2018	2 834 429,00	1 971 913,00	2 834 429,00	881 973,08	881 973,08	926 173,09	2 003 485,00	2 003 485,00	926 173,09	2 003 485,00	2 003 485,00	2 003 485,00	2 003 485,00
2019	0,00	0,00	0,00	30 199,31	30 199,31	841 784,25	751 584,00	751 584,00	30 199,30	751 584,00	751 584,00	751 584,00	751 584,00
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
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
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
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
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
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
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
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

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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	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 na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	2 003 485,00		12.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 584,00			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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	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 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	
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2018	851 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	894 586,00	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
2021	1 050 426,00	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
2023	1 023 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	762 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	835 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	272 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnosić w szczególności tablice pozycji 9.6 – 9.6.4 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstap prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką, objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x – Należy oznaczyć symbolem „x” sporządzone 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedstawiciela wyrażają 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 emitujące procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2018-2027

Opis zmian wprowadzonych Uchwałą Nr IV/23/18 Rady Gminy Lipka z dnia 28 grudnia 2018 r.

I. DOCHODY

Zmniejszono dochody w 2018 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanymi:

- Zarządzeniem Nr 46/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 18 października 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 47/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 47A/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2018 r.
- Uchwałą Nr II/11/18 Rady Gminy Lipka z dnia 29 listopada 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 51/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 listopada 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 55/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 14 grudnia 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 57/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 grudnia 2018 r.
- Uchwałą Nr IV/22/18 Rady Gminy Lipka z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2018 rok o łączną kwotę 2.169.873,41 zł, w tym: zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 934.873,41 zł oraz zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 1.235.000,00 zł.

Jednocześnie w 2019 roku zwiększono plan dochodów z tytułu zwrotu dotacji ze środków europejskich za zadanie "Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzką nr 188" w związku z przesunięciem zwrotu dofinansowania z 2018 roku na 2019 rok. W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian w tym zakresie.

II. WYDATKI

Zmniejszono wydatki w 2018 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanymi:

- Zarządzeniem Nr 46/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 18 października 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 47/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 47A/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2018 r.
- Uchwałą Nr II/11/18 Rady Gminy Lipka z dnia 29 listopada 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 51/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 listopada 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 55/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 14 grudnia 2018 r.
- Zarządzeniem Nr 57/18 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 grudnia 2018 r.
- Uchwałą Nr IV/22/18 Rady Gminy Lipka z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2018 rok o łączną kwotę 934.873,41 zł, w tym plan wydatków bieżących zmniejszono o 941.178,41 zł oraz zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 6.305,00 zł.

W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian w tym zakresie.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W związku z przesunięciem zwrotu dofinansowania z 2018 roku na 2019 rok z tytułu rozliczenia zadania "Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzką nr 188", niezbędne jest sfinansowanie wydatków na wyprzedzające finansowanie (PROW 2014-2020) kredytem w wysokości 1.235.000,00 zł. Zwiększono o tę kwotę w 2018 roku planowane przychody budżetu (zaciągnięcie kredytu), jednocześnie dokonując zwiększenia rozchodów budżetu (spłata kredytu) w 2019 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY LIPKA**

Piotr Wondas

