



**UCHWAŁA Nr V/38/2019
RADY GMINY LUBISZYN
z dnia 28 marca 2019r.**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiszyn
na lata 2019-2027.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 506) oraz art. 226, art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017r. poz.2077 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§1

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubiszyn na lata 2019-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§2

Objaśnienia się dokonywane zmiany w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Wojciech Krzysztof Zwieruho

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Lubiszyn Nr V/38/2019
z dnia 28 marca 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubiszyn na lata 2019 - 2027

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem* [1..1]+[1.2]	z tego:							w tym:			
		Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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	Dochoły x majątkowe	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2					
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	
Wykonanie 2016	25 811 572,04	25 347 495,00	3 437 776,00	170 741,57	5 722 479,61	3 635 063,10	7 014 268,00	7 928,00	464 077,04	56 166,75	397 018,59	
Wykonanie 2017	32 982 592,11	31 954 332,89	3 790 651,00	212 262,24	9 279 108,20	6 823 896,23	7 543 222,00	9 826 880,38	1 028 259,22	49 492,51	973 694,21	
Plan 3 kw. 2018	31 305 979,64	29 581 940,32	4 032 776,00	150 000,00	7 299 291,00	5 180 000,00	8 373 794,00	9 293 230,80	1 724 039,32	5 000,00	1 714 039,32	
Wykonanie 2018	33 385 444,88	32 437 511,37	4 289 052,00	165 274,96	7 981 841,90	5 543 828,18	8 374 562,00	9 800 458,12	947 933,51	47,60	927 946,77	
2019	29 883 929,69	28 421 620,69	5 034 749,00	150 000,00	6 603 915,00	4 350 000,00	8 080 534,00	7 928 522,17	1 462 309,00	5 000,00	1 249 457,00	
2020	29 695 132,64	29 695 132,64	5 221 035,00	155 550,00	6 848 260,00	4 510 950,00	8 434 441,00	8 597 265,00	0,00	0,00	0,00	
2021	30 691 678,00	30 691 678,00	5 408 992,00	161 150,00	7 094 797,00	4 673 344,00	8 738 081,00	8 895 967,00	0,00	0,00	0,00	
2022	31 729 885,56	31 729 885,56	5 598 307,00	166 790,00	7 343 115,00	4 836 911,00	9 043 914,00	9 196 826,00	0,00	0,00	0,00	
2023	31 805 067,00	31 805 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	31 805 067,00	31 805 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	32 095 345,60	32 095 345,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 887 882,97	31 887 882,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 872 233,72	31 872 233,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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	
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dołącza 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 z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2016	26 490 060,73	22 902 037,76	0,00	0,00	0,00	64 306,32	64 306,32	0,00	0,00	0,00	3 588 012,97
Wykonanie 2017	30 600 532,02	25 297 114,72	0,00	0,00	0,00	67 155,11	67 155,11	0,00	0,00	0,00	5 303 417,30
Plan 3 kw. 2018	37 921 701,93	28 163 094,14	0,00	0,00	0,00	108 501,00	108 501,00	0,00	0,00	0,00	9 758 607,79
Wykonanie 2018	34 281 252,46	27 259 524,77	0,00	0,00	0,00	94 004,64	94 004,64	0,00	0,00	0,00	7 021 727,69
2019	35 046 614,35	28 773 868,35	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	6 272 746,00
2020	28 973 732,00	28 656 161,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	317 571,00
2021	30 066 277,36	28 957 358,36	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 108 919,00
2022	31 104 484,92	29 238 033,92	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 866 451,00
2023	31 273 937,93	29 397 486,93	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 876 451,00
2024	31 407 666,36	29 390 215,36	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 017 451,00
2025	31 805 944,91	29 477 128,95	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 328 815,96
2026	31 598 482,28	29 259 420,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 339 062,28
2027	31 582 867,78	29 259 420,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 323 447,78

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:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych		w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] - [2]	[4-1] + [4-2] + [4-3] + [4-4]										
Wykonanie 2016	-678 478,69	6 643 921,49	4 413 431,41	0,00	1 830 490,08	678 478,69	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	2 382 060,09	6 791 597,53	3 741 869,15	0,00	2 149 728,38	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	-6 615 722,29	7 279 722,29	1 640 931,31	1 640 931,31	2 617 728,38	2 617 728,38	2 671 062,60	2 357 062,60	350 000,00	0,00		
Wykonanie 2018	-895 807,58	11 292 265,47	5 769 170,52	1 640 931,31	2 617 728,38	2 617 728,38	2 555 366,57	1 277 062,60	350 000,00	0,00		
2019	-5 162 684,66	5 902 880,66	1 393 786,66	1 393 786,66	4 509 094,00	3 768 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	721 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	625 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	625 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	531 129,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	397 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	289 400,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	289 400,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	289 365,94	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 x budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym:				
			5.1.1	z tego:			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	84 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	782 000,00	432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
Plan 3 kw. 2018	664 000,00	664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	664 000,00	664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	740 196,00	740 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	721 400,64	721 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	625 400,64	625 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	625 400,64	625 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	531 129,07	531 129,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	397 400,64	397 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	289 400,69	289 400,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	289 400,69	289 400,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	289 365,94	289 365,94	0,00	0,00	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 zrównoważenia 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) - (2.1.2))
Wykonanie 2016	2 149 728,38	0,00	2 445 457,24	8 689 378,73
Wykonanie 2017	2 617 728,38	0,00	6 657 218,17	12 548 815,70
Plan 3 kw. 2018	4 624 790,98	0,00	1 418 846,18	5 677 505,87
Wykonanie 2018	4 509 094,95	0,00	5 177 986,60	13 564 885,50
2019	3 768 898,95	0,00	-352 247,66	5 550 633,00
2020	3 047 498,31	0,00	1 038 971,64	1 038 971,64
2021	2 422 097,67	0,00	1 734 319,64	1 734 319,64
2022	1 796 697,03	0,00	2 491 851,64	2 491 851,64
2023	1 265 567,96	0,00	2 407 580,07	2 407 580,07
2024	868 167,32	0,00	2 414 851,64	2 414 851,64
2025	578 766,63	0,00	2 618 216,65	2 618 216,65
2026	289 365,94	0,00	2 628 462,97	2 628 462,97
2027	0,00	0,00	2 612 813,72	2 612 813,72

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	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 z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskazanego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskazanego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania w danym roku budżetowym, uwzględnienia ustawowych wyłączeń
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (2.1.3.1) + (5.11) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (2.1.3.1) + (5.11) / (1)$	$(1.1) - (1.5.1) - (1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.3.1) - (5.11) / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2016	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	9,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	20,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2018	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	4,55%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2018	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	15,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2019	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	-1,16%	11,52%	15,18%	TAK	TAK	
2020	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	3,50%	7,91%	11,56%	TAK	TAK	
2021	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	5,65%	2,30%	5,95%	TAK	TAK	
2022	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	7,85%	2,66%	2,66%	TAK	TAK	
2023	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	7,57%	5,67%	5,67%	TAK	TAK	
2024	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	7,59%	7,02%	7,02%	TAK	TAK	
2025	1,00%	1,00%	0,00	1,00%	8,16%	7,67%	7,67%	TAK	TAK	
2026	1,00%	1,00%	0,00	1,00%	8,24%	7,77%	7,77%	TAK	TAK	
2027	1,00%	1,00%	0,00	1,00%	8,20%	8,00%	8,00%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

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 kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 263 312,28	2 284 473,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 538,18	546 474,79	
Wykonanie 2017	0,00	432 000,00	8 780 340,74	2 320 622,18	5 715 219,00	0,00	5 715 219,00	0,00	4 699 896,04	599 521,26	
Plan 3 kw. 2018	0,00	664 000,00	10 101 027,17	2 973 061,00	5 891 272,00	0,00	5 891 272,00	1 036 700,00	7 199 207,79	1 522 700,00	
Wykonanie 2018	0,00	664 000,00	9 718 206,52	2 707 851,64	5 891 272,00	0,00	5 891 272,00	1 036 700,00	7 105 707,79	1 367 403,48	
2019	0,00	0,00	11 420 670,37	2 842 807,00	1 080 220,00	0,00	1 080 220,00	1 080 220,00	3 041 421,00	1 669 600,00	
2020	721 400,64	721 400,64	11 575 130,00	2 863 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 571,00	0,00	
2021	625 400,64	625 400,64	11 719 819,00	2 899 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 919,00	0,00	
2022	625 400,64	625 400,64	11 866 317,00	2 935 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866 451,00	0,00	
2023	531 129,07	531 129,07	11 866 317,00	2 935 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 451,00	0,00	
2024	397 400,64	397 400,64	11 866 317,00	2 935 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 451,00	0,00	
2025	289 400,69	289 400,69	11 866 317,00	2 935 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 815,96	0,00	
2026	289 400,69	289 400,69	11 866 317,00	2 935 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 062,28	0,00	
2027	289 365,94	289 365,94	11 866 317,00	2 935 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 447,78	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										
Wykonanie 2016	20 192,27	20 192,27	20 192,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	31 230,96	31 230,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	51 525,00	43 796,25	0,00	600 000,00	600 000,00	300 000,00	125 877,72	108 568,88	0,00	0,00
Wykonanie 2018	187 479,54	179 750,79	0,00	583 406,84	583 406,84	300 000,00	118 981,88	102 253,04	0,00	0,00
2019	148 435,00	148 435,00	0,00	779 494,00	779 494,00	0,00	149 245,80	115 228,12	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

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 podmiotom 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		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:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła																
Wykonanie 2016	467 682,85	234 136,13	467 682,85	233 546,72	0,00	233 546,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 046 791,94	889 773,19	0,00	157 018,75	0,00	157 018,75	204 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 661 562,02	2 037 867,24	0,00	640 983,62	0,00	640 983,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 637 677,38	2 045 196,79	0,00	642 383,62	0,00	642 383,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	632 220,00	0,00	0,00	521 237,68	0,00	521 237,68	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 publicznym świadczeniu 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. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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:			Wynik operacji niekasowych wyrywających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	740 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	721 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	625 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	625 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	531 129,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	397 400,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	289 400,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	289 400,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	289 365,94	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 zaciągnięcie 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, 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 wyłączenie przez jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załączniki nr 2
do Uchwały Rady Gminy Lubiszyn
nr V/38/2019
z dnia 28 marca 2019 r.

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiszyn

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubiszyn przedstawione w załączniku nr 1 spowodowane są dostosowaniem wysokości planu dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu, będącymi konsekwencją zmian wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami wójta.

Wskaźnik spłat zobowiązań do dochodów ogółem art. 243 ustawy o finansach publicznych, przypadający na dany rok wynosi aktualnie 2,95 % (poz. 9.1 w załączniku nr 1 WPF).