

**Wieloletnia Prognoza
Finansowa
Gminy Lipno
na lata 2016- 2023**

Lipno, listopad 2015


Lipno, 13.11.2015r.

F 3010.1.2015

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Poznaniu**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) przekazuję przyjęty Zarządzeniem Nr F-15/2015 Wójta Gminy Lipno z dnia 13 listopada 2015 r. projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016-2023.

WÓJT
Jacek Karminski




Lipno, 13.11.2015r.

F 3010.2.2015

Rada Gminy Lipno

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) przekazuję przyjęty Zarządzeniem Nr F-15/2015 Wójta Gminy Lipno z dnia 13 listopada 2015 r. projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016-2023.

WÓJT
Jacek Burmiński



Zarządzenie Nr F-15/2015

Wójta Gminy Lipno z dnia 13 listopada 2015 roku

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016-2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

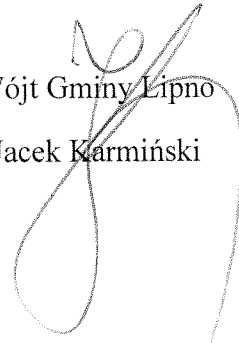
Wójt Gminy Lipno

zarządza :

- §1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.
- §2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016- 2023 wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2016 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Lipno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- §3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Lipno.
- §4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podjęcia.

Wójt Gminy Lipno

Jacek Karmiński



Projekt

**UCHWAŁA Nr/...../2015
Rady Gminy Lipno
z dnia ... grudnia 2015 roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz.885 ze zm.)

Rada Gminy Lipno
uchwala, co następuje:

- §1.1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2016 – 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 2.Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.
- §2.Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- §3.1.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.
- 2.Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
- §4.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipno.
- §5. Traci moc uchwała Nr IV/18/2015 Rady Gminy Lipno z dnia 27 stycznia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016-2023.
- §6.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2016 - 2023 - projekt
Załącznik nr 1 do uchwały Rady
Gminy Lipno Nr./2015 z dnia ...12.2015r.

		Wyszczególnienie										
Lp.		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023			
1	Dochody ogółem	22 384 354,00	22 500 000,00	22 800 000,00	22 800 000,00	23 000 000,00	23 400 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	
1.1	Dochody bieżące	22 047 771,00	22 400 000,00	22 700 000,00	22 800 000,00	23 000 000,00	23 400 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 598 937,00	4 600 000,00	4 850 000,00	4 900 000,00	4 920 000,00	4 950 000,00	4 970 000,00	4 970 000,00	4 970 000,00	4 970 000,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000,00	390 000,00	410 000,00	420 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty	6 379 738,00	6 800 900,00	6 850 900,00	6 900 900,00	7 000 900,00	7 000 900,00	7 000 900,00	7 000 900,00	7 000 900,00	7 000 900,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 670 000,00	4 820 000,00	4 970 000,00	5 150 000,00	5 334 820,00	5 334 820,00	5 334 820,00	5 334 820,00	5 334 820,00	5 334 820,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 595 003,00	6 840 000,00	6 888 000,00	6 900 204,00	6 900 204,00	6 900 204,00	6 900 204,00	6 900 204,00	6 900 204,00	6 900 204,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 718 828,00	2 825 788,00	2 849 045,00	2 860 791,00	2 872 595,00	2 872 595,00	2 872 595,00	2 872 595,00	2 872 595,00	2 872 595,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym	336 583,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	136 583,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem	22 675 131,00	22 100 000,00	22 400 000,00	22 070 000,00	22 130 000,00	21 880 000,00	22 400 000,00	22 400 000,00	22 400 000,00	22 030 057,42	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 314 123,00	20 350 000,00	20 420 000,00	20 440 000,00	20 460 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	17 735,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają stfinansowaniu dotacja z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	210 000,00	180 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	10 000,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	200 000,00	170 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	10 000,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Wynik budżetu	2 361 008,00	1 750 000,00	1 980 000,00	1 630 000,00	1 670 000,00	1 380 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 530 057,42	
4	Przychody budżetu	-290 777,00	400 000,00	400 000,00	730 000,00	870 000,00	1 520 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 569 942,58	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	876 777,00	1 150 000,00	1 100 000,00	570 000,00	530 000,00	180 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	290 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	1 286 000,00	1 550 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 569 942,58	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 286 000,00	1 550 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 569 942,58	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota długu	6 689 942,58	6 289 942,58	5 889 942,58	5 159 942,58	4 289 942,58	2 769 942,58	1 569 942,58	1 569 942,58	1 569 942,58	0,00	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	1 733 648,00	2 050 000,00	2 280 000,00	2 360 000,00	2 540 000,00	2 900 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 433 648,00	2 050 000,00	2 280 000,00	2 360 000,00	2 540 000,00	2 900 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 433 648,00	2 050 000,00	2 280 000,00	2 360 000,00	2 540 000,00	2 900 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2016 - 2023 - projekt
Załącznik nr 1 do uchwały Rady Gminy Lipno Nr.../2015 z dnia ...12.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie										2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań										X	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1	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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok										6,72%	7,72%	7,18%	6,31%	6,35%	7,48%	7,41%	7,41%	6,79%
9.2	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										6,72%	7,72%	7,18%	6,31%	6,35%	7,48%	7,41%	7,41%	6,79%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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										6,72%	7,72%	7,18%	6,31%	6,35%	7,48%	7,41%	7,41%	6,79%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)										8,64%	9,56%	10,44%	10,35%	11,04%	12,39%	13,14%	13,14%	13,14%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat)										9,24%	9,46%	8,79%	9,55%	10,12%	10,61%	11,26%	11,26%	12,19%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 2 poprzednich lat)										9,41%	9,63%	8,96%	9,55%	10,12%	10,61%	11,26%	11,26%	12,19%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 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.										Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy										Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:										0,00	400 000,00	400 000,00	730 000,00	870 000,00	1 520 000,00	1 200 000,00	1 569 942,58	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych										0,00	400 000,00	400 000,00	730 000,00	870 000,00	1 520 000,00	1 200 000,00	1 569 942,58	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										X	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane										9 778 652,00	9 930 000,00	10 030 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego										2 309 165,00	2 337 000,00	2 400 000,00	2 460 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy										572 753,00	1 713 500,00	1 887 350,00	1 511 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące										36 753,00	3 500,00	3 500,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe										536 000,00	1 710 000,00	1 883 850,00	1 510 000,00	1 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane										300 000,00	1 685 000,00	1 833 850,00	1 510 000,00	1 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne										1 746 008,00	65 000,00	146 150,00	120 000,00	46 000,00	1 380 000,00	1 900 000,00	1 506 944,85	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji										300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										X	X	X	X	X	X	X	X	X
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										10 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2016 - 2023 - projekt
Załącznik nr 1 do uchwały Rady
Gminy Lipno Nr. J.../2015 z dnia ...12.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
12.5	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	10 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	10 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy 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	10 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	10 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia utennego wyniku	X	X	X	X	X	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły 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. Nr. 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 286 000,00	1 256 000,00	1 457 000,00	1 250 331,09	610 000,00	162 248,00	150 000,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	X	X	X	X	X	X	X	X
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	X	X	X	X	X	X	X	X

Województwo
Jacek Karmunski

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.		2016	2017	2018	2019	2020	
		3	4	5	6		10	11	12	13	14	
Przedsięwzięcia ogółem						7 588 170,87	572 753,00	1 713 500,00	1 887 350,00	1 511 000,00	1 625 000,00	7 277 350,00
- wydatki bieżące						284 320,87	36 753,00	3 500,00	3 500,00	1 000,00	1 000,00	13 500,00
- wydatki majątkowe						7 303 850,00	536 000,00	1 710 000,00	1 883 850,00	1 510 000,00	1 624 000,00	7 263 850,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)												
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (razem)						24 182,00						0,00
- wydatki bieżące						24 182,00	10 836,00					0,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Program: "Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego". Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi w Aglomeracji Leszczyńskiej. Wydatki bieżące						24 182,00	10 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wkład własny na Projekt: "Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno - gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej"	Urząd Gminy Lipno		2014	2016	750	75095	24 182,00	10 836,00				0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						0,00						0,00
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)						7 563 988,87	561 917,00	1 713 500,00	1 887 350,00	1 511 000,00	1 625 000,00	7 277 350,00
- wydatki bieżące						260 138,87	25 917,00	3 500,00	3 500,00	1 000,00	1 000,00	13 500,00
- wydatki majątkowe						7 303 850,00	536 000,00	1 710 000,00	1 883 850,00	1 510 000,00	1 624 000,00	7 263 850,00
1. Program "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Lipno". Cel: poprawa efektywności wykorzystania energii ciepłej. Zadania inwestycyjne:						2 252 450,00	65 000,00	1 010 000,00	1 157 450,00	11 000,00	9 000,00	2 252 450,00
1. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipno	Urząd Gminy Lipno		2016	2018	801 921	80101 92109	2 200 000,00	55 000,00	1 000 000,00	1 145 000,00	0,00	2 200 000,00
2. Wymian energooszczędnych oświetlenia w obiektach publicznych	Urząd Gminy Lipno		2016	2020	801 921	80101 92109	52 450,00	10 000,00	10 000,00	12 450,00	11 000,00	52 450,00
2. Program "Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę dróg, ścieżek rowerowych i rozwój bazy". Cel: Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej, warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców. Zadania bieżące:						241 638,87	22 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Umowa leasingu na ciągnik	Urząd Gminy Lipno		2011	2016	600	60016	161 090,97	14 944,20				0,00
2. Umowa leasingu na ładowacz	Urząd Gminy Lipno		2011	2016	600	60016	33 121,61	3 072,65				0,00
3. Umowa leasingu na plug	Urząd Gminy Lipno		2011	2016	600	60016	12 044,36	1 117,35				0,00
4. Umowa leasingu na przyczepę	Urząd Gminy Lipno		2011	2016	600	60016	35 381,93	3 282,80				0,00
Zadania majątkowe:												
5. Budowa drogi w Karolewku	Urząd Gminy Lipno		2018	2019	600	60016	150 000,00	0,00	0,00	50 000,00	100 000,00	150 000,00
Zadania majątkowe:												
6. Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach	Urząd Gminy Lipno		2015	2020	600	60016	1 230 000,00	300 000,00	0,00	0,00	900 000,00	1 200 000,00
Zadanie majątkowe :												
7. Modernizacja oświetlenia ulicznego			2016	2020	900	90015	111 400,00	20 000,00	25 000,00	26 400,00	20 000,00	111 400,00
Zadania majątkowe:												
8. Budowa ścieżki pieszo - rowerowej na odcinku Lipno (Park) - Morkowo - Wilkowice (do ul. Lipowej)	Urząd Gminy Lipno		2016	2019	600	60014	2 000 000,00	100 000,00	500 000,00	600 000,00	800 000,00	2 000 000,00
3. Program: Budowa i przebudowa obiektów społeczno - kulturalnych, sportowych oraz miejsc rekreacyjno-wypoczynkowych. Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży uprawiania sportu.						1 560 000,00	51 000,00	175 000,00	50 000,00	579 000,00	695 000,00	1 550 000,00
Zadania majątkowe:												
1. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ratowicach	Urząd Gminy Lipno		2015	2017	921	92109	160 000,00	0,00	150 000,00			150 000,00
Zadania majątkowe:												
2. Rewitalizacja Parku w Lipnie	Urząd Gminy Lipno		2016	2020	900	90004	500 000,00	15 000,00	0,00		250 000,00	235 000,00
Zadanie majątkowe												
3. Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku	Urząd Gminy Lipno		2016	2020	921	92109	600 000,00	15 000,00	0,00	0,00	210 000,00	375 000,00
Zadanie majątkowe												
4. Budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Koronowie	Urząd Gminy Lipno		2017	2018	926	92601	50 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00		50 000,00
Zadanie majątkowe												
5. Budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Żakowie	Urząd Gminy Lipno		2016	2019	926	92601	50 000,00	6 000,00	0,00	25 000,00	19 000,00	50 000,00
Zadanie majątkowe												
6. Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie	Urząd Gminy Lipno		2016	2020	921	92109	200 000,00	15 000,00	0,00	0,00	100 000,00	85 000,00
4. Cel: Promocja gminy oraz zagospodarowanie czasu wolnego i rozwój tożsamości społecznej						18 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	1 000,00	1 000,00	13 500,00
1. Umowa dzierżawy działek położonych w Wilkowicach w celu przeprowadzenia Ogólnopolskiego Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn Rolniczych w Wilkowicach wydatki bieżące	Urząd Gminy Lipno		2014	2018	750	75075	12 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00		7 500,00
2. Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii wydatki bieżące	Urząd Gminy Lipno		2015	2020	750	75095	6 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	6 000,00

WGF

Jacek Karminski

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Lipno na lata 2016- 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno jest dokumentem, który ma zapewniać wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie i jest opracowana zgodnie z kierunkiem i planami rozwoju społeczno – gospodarczego Gminy Lipno.

Przy opracowywaniu dokumentu brano pod uwagę zamierzenia inwestycyjne zgodne z obowiązującą Strategią Rozwoju Gminy Lipno na lata 2008 – 2017.

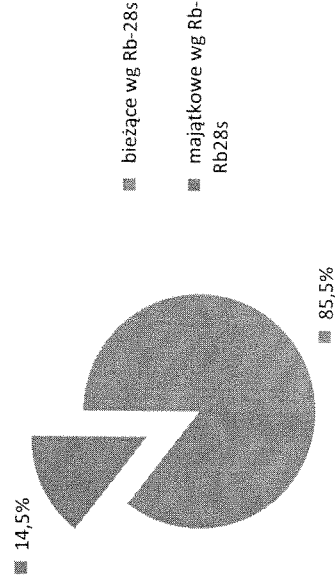
Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonanych dochodów i wydatków za lata 2012 – 2014, przyjęto założenia makroekonomiczne zgodnie z prognozą podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2014 – 2019 zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dla jednostek samorządu terytorialnego, zgromadzono fakty dotyczące gospodarki finansowej Gminy, a także w oparciu o planowane zamierzenia wynikające z dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Lipno.

Poniżej zamieszczono dane historyczne zawierające zestawienie wykonanych dochodów i wydatków Gminy Lipno w latach 2012, 2013 oraz 2014.

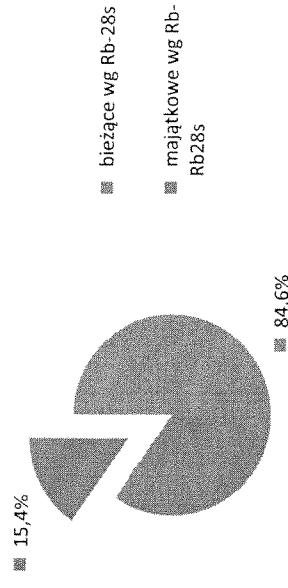
Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za 4 kwartał 2012 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	% udziału	
				plan	wykon.
Dochoły ogółem	22 649 179,00	22 608 832,10	99,8		
podatek dochodowy od osób prawnych	488 862,00	593 974,55	121,5	2,2	2,6
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 994 595,00	2 911 481,00	97,2	13,2	12,9
Pozostałe podatki i opłaty razem	5 548 747,00	5 449 061,96	98,2	24,5	24,1
w tym:					
podatek rolny	514 282,00	507 800,30	98,7	2,3	2,2
podatek od nieruchomości	4 502 000,00	4 391 237,78	97,5	19,9	19,4
podatek leśny	38 200,00	38 338,80	100,4	0,2	0,2
podatek od środków transportowych	149 000,00	139 654,04	93,7	0,7	0,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 677,00	1 873,52	111,7	0,0	0,0
podatek od spadków i darowizn	37 756,00	59 489,74	157,6	0,2	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	274 632,00	285 726,39	104,0	1,2	1,3
wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	18 439,00	73,8	0,1	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 040,00	6 342,39	105,0	0,0	0,0
wpływy z opłaty targowej	160,00	160,00	100,0	0,0	0,0
Wydatki ogółem	21 326 736,00	20 004 311,27	93,8		
bieżące wg Rb-28s	18 046 805,00	17 102 672,56	94,8	84,6	85,5
majątkowe wg Rb-Rb28s	3 279 931,00	2 901 638,71	88,5	15,4	14,5
Wydatki wg wybranych działów					
na oświatę i wychowanie	8 121 630,00	7 829 580,53	96,4	38,1	39,1
na ochronę zdrowia	74 000,00	60 424,84	81,7	0,3	0,3
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	580 693,00	438 000,88	75,4	2,7	2,2
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 253 043,00	1 115 016,08	89,0	5,9	5,6
na pomoc społeczną	3 062 516,00	3 009 031,05	98,3	14,4	15,0
na pozostałe działy	8 234 854,00	7 552 257,89	91,7	38,6	37,8
Zobowiązania	x	7 607 828,53	x	x	x
relacja zobowiązań do dochodów	33,6%	33,6%			

Struktura wydatków wykonanie



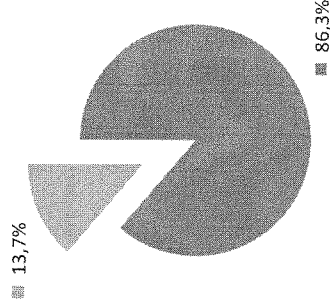
Struktura wydatków plan



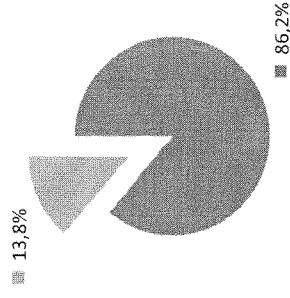
Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za 4 kwartał 2013 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	% udziału	
				plan	wykon.
Dochody ogółem	22 211 758,00	22 049 969,14	99,3		
podatek dochodowy od osób prawnych	330 000,00	355 993,73	107,9	1,5	1,6
podatek dochodowy od osób fizycznych	3 379 483,00	3 256 282,00	96,4	15,2	14,8
Pozostałe podatki i opłaty razem	5 910 155,00	5 816 651,05	98,4	26,6	26,4
w tym:					
podatek rolny	648 309,00	669 496,75	103,3	2,9	3,0
podatek od nieruchomości	4 820 906,00	4 616 623,50	95,8	21,7	20,9
podatek leśny	38 940,00	37 832,00	97,2	0,2	0,2
podatek od środków transportowych	107 000,00	142 274,70	133,0	0,5	0,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00	2 592,00	172,8	0,0	0,0
podatek od spadków i darowizn	28 000,00	15 640,26	55,9	0,1	0,1
podatek od czynności cywilnoprawnych	234 500,00	291 314,47	124,2	1,1	1,3
wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	24 054,00	160,4	0,1	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	16 000,00	16 823,37	105,1	0,1	0,1
wpływy z opłaty targowej	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Wydatki ogółem	23 557 541,00	22 764 333,58	96,6		
bieżące wg Rb.-28s	20 306 490,00	19 644 373,77	96,7	86,2	86,3
majątkowe wg Rb.-Rb28s	3 251 051,00	3 119 959,81	96,0	13,8	13,7
Wydatki wg wybranych działów					
na oświatę i wychowanie	9 246 960,00	9 140 722,87	98,9	39,3	40,2
na ochronę zdrowia	87 000,00	82 737,58	95,1	0,4	0,4
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	1 383 552,00	1 286 366,17	93,0	5,9	5,7
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 319 090,00	1 252 228,35	94,9	5,6	5,5
na pomoc społeczną	3 255 080,00	3 181 008,97	97,7	13,8	14,0
na pozostałe działy	8 265 859,00	7 821 269,64	94,6	35,1	34,4
Zobowiązania	x	7 870 010,08	x	x	x
relacja zobowiązań do dochodów	35,4%	35,7%			

Struktura wydatków wykonanie



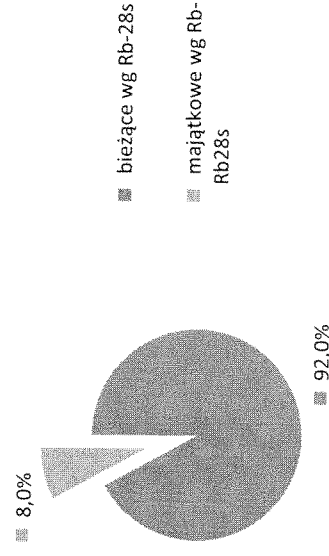
Struktura wydatków plan



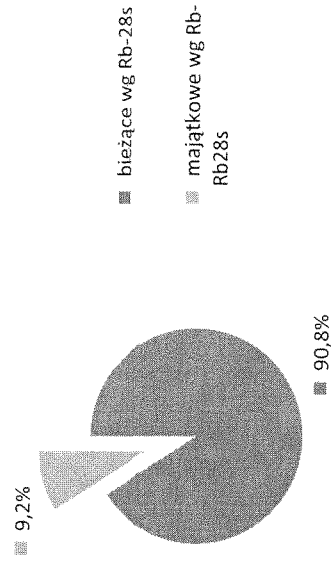
Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za 4 kwartał 2014 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	% udziału	
				plan	wykon.
Dochody ogółem	22 049 756,99	22 977 598,41	104,2		
podatek dochodowy od osób prawnych	54 529,00	106 255,16	194,9	0,2	0,5
podatek dochodowy od osób fizycznych	3 571 450,00	3 772 866,00	105,6	16,2	16,4
Pozostałe podatki i opłaty razem	5 959 239,00	6 400 311,77	107,4	27,0	27,9
w tym:					
podatek rolny	774 000,00	755 035,84	97,5	3,5	3,3
podatek od nieruchomości	4 774 720,00	5 004 331,02	104,8	21,7	21,8
podatek leśny	32 321,00	34 794,00	107,7	0,1	0,2
podatek od środków transportowych	116 356,00	177 084,60	152,2	0,5	0,8
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00	2 440,00	162,7	0,0	0,0
podatek od spadków i darowizn	9 842,00	9 717,00	98,7	0,0	0,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	234 500,00	396 347,31	169,0	1,1	1,7
wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	19 608,00	130,7	0,1	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00	954,00	95,4	0,0	0,0
wpływy z opłaty targowej	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Wydatki ogółem	22 498 000,99	21 523 535,72	95,7		
bieżące wg Rb-28s	20 436 406,55	19 794 989,35	96,9	90,8	92,0
majątkowe wg Rb-Rb28s	2 061 594,44	1 728 546,37	83,8	9,2	8,0
Wydatki wg wybranych działów					
na oświatę i wychowanie	9 144 553,06	9 096 369,51	99,5	40,6	42,3
na ochronę zdrowia	86 000,00	74 435,96	86,6	0,4	0,3
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	1 243 435,00	1 195 791,68	96,2	5,5	5,6
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 058 176,00	1 015 528,22	96,0	4,7	4,7
na pomoc społeczną	3 339 130,00	3 173 250,45	95,0	14,8	14,7
na pozostałe działy	7 626 706,93	6 968 159,90	91,4	33,9	32,4
Zobowiązania	X	7 136 758,15	X	X	X
relacja zobowiązań do dochodów	32,4%	31,1%			

Struktura wydatków wykonanie



Struktura wydatków plan



Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno opracowana jest do roku 2023, ponieważ do tego roku planuje się spłatę kwoty długu wynikającego z już zaciągniętych zobowiązań finansowych jak i tych planowanych do zaciągnięcia w kolejnych latach prognozy.

Prognoza dochodów i wydatków

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków zostały uwzględnione wskaźniki makroekonomiczne na lata 2016-2019 oraz założenia dotyczące dochodów zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, a także wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W prognozowaniu uwzględniono również wartości planowane i zrealizowane dochodów i wydatków na koniec III kwartału roku 2015 r.

Dochody gminy Lipno prognozowane na rok 2016 roku są niższe od planowanych do osiągnięcia dochodów w roku 2015 o 5 % i jest to różnica w kwocie ponad 1 060 000 zł. Planuje się mniejsze dochody bieżące głównie z uwzględnieniem mniejszych wpływów z podatku od nieruchomości – wprowadzenie ustawowego zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów i budynków stanowiących własność gminy. Mniejsze niż w roku 2015 zaplanowano w roku 2016 dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące. Dotacje są Gminie przyznawane również w ciągu roku budżetowego i w miarę przekazywanych środków plan dochodów i wydatków będzie zwiększany w przeznaczeniu na określone przez dysponenta cele. Dochody majątkowe w 2016 roku również prognozuje się o ponad 400 000 zł mniejsze, przede wszystkim z tytułu planowanych do osiągnięcia wartości sprzedaży majątku, ale również w związku z brakiem środków zewnętrznych na zadania inwestycyjne. W kolejnych prognozowanych latach dochody roku 2017 w stosunku do roku 2016 są o 1,5 % większe i wynika to z prognozowanych większych dochodów bieżących z subwencji czy też opłat i podatków. W 2018 roku dochody

prognozuje się o 1,3 % większe niż w roku 2017, co związane jest z dalszym założeniem wzrostu dochodów bieżących przede wszystkim z tytułu udziału w podatku PIT a także z podatku od nieruchomości. W roku 2019 nie planuje się dochodów majątkowych tylko nieznaczny 0,4% wzrost dochodów bieżących. Począwszy od 20 roku zaplanowany jest niewielki wzrost do 1,74% do dochodów roku poprzedniego i na tym poziomie są prognozowane dochody na kolejne lata, z niewielkimi wahaniami przy uwzględnieniu procedur ostrożnościowych.

Na dochody ogółem składają się dochody bieżące i majątkowe. Dochody bieżące na rok 2016 są zaplanowane ze spadkiem o 2,8 % - owym do dochodów bieżących roku 2015. Wzrost został przewidziany w latach następnych: w roku 2017 o 1,6 % w stosunku do roku 2016. W kolejnym roku 2018 prognozowany jest wzrost o ok. 0,3 % i w kolejnych latach do 1,74%. Na tym poziomie kształtuje się prognoza dochodów bieżących w kolejnych latach z niewielkimi wahaniami(do wysokości 23 600 000 zł). Poziom dochodów bieżących z roku 2015r. w prognozie jest osiągnięty w 2018r.

Prognozując dochody uwzględniono założenia dotyczące wpływów z podatku PIT i CIT wg Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2015 – 2018, który zakłada zmniejszenie nadmiernego deficytu poprzez zwiększenie dochodów dzięki m.in. poprawieniu efektywności (zwiększenie ściągальności podatków) administracji podatkowej i zwiększeniu stopnia przestrzegania przepisów podatkowych. Zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów w zakresie PKB prognozuje się wzrost o 3,9 % w 2017, a następnie o 4,0 %,w 2018 i o 3,9 % w roku 2018. W mniejszym tempie planuje się wg WPF Państwa na lata 2015 – 2018 wzrost dochodów podsektora samorządowego: 0,1 %PKB w 2017 r. a w 2018 roku: 0,1 % PKB.

Wzrost wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych uzasadnia się faktem, iż z roku na rok wzrasta liczba podatników, będących mieszkańcami gminy:

na dzień 31.12.2008 r.: 6 155 mieszkańców

na dzień 31.12.2009r.: 6 345 mieszkańców

na dzień 31.12.2010r.: 6 522 mieszkańców

na dzień 31.12.2011r.: 6 895 mieszkańców

na dzień 31.12.2012r.: 7 030 mieszkańców

na dzień 31.12.2013r.: 7 189 mieszkańców

na dzień 31.12.2014r.: 7 335 mieszkańców

oraz wrasta liczba budowanych domostw na terenie gminy. Ponadto w oparciu o prowadzone rozmowy i negocjacje zakłada się pozyskanie nowych inwestorów strategicznych na terenie Gminy Lipno. Jednocześnie celem maksymalizacji uzyskiwanych dochodów Gminy zakłada się stopniowe wyeliminowanie z przepisów prawa uchwalonych zwolnień z podatków lokalnych, a także ograniczenie decyzji przyznających ulgi oraz decyzji umorzeniowych.

Dochody majątkowe przewidują przede wszystkim wpływy z sprzedaży majątku, którą rozłożono na lata i zaplanowano odpowiednio na rok 2016 w kwocie: 200 000 zł, na rok 2017: 100 000 zł oraz w roku 2018: 100 000 zł. Na dalsze lata prognozy nie planuje się sprzedaży majątku i nie planuje się dochodów majątkowych, ponieważ nie można przewidzieć, o jakie środki Gmina będzie mogła wnioskować na dofinansowanie zadań z udziałem środków unijnych.

Wydatki bieżące w 2016 roku zakłada się niższe niż wydatki bieżące przewidywanego wykonania roku 2015 z spadkiem o 2,59 % tj. ok. 540 000 zł w stosunku do roku 2015. Spadek wydatków bieżących związany jest głównie z brakiem konieczności płacenia przez Gminę podatku od nieruchomości samej sobie. Ponadto część wydatków bieżących jest wprowadzana do budżetu po otrzymaniu dotacji na ten cel. Zakłada się podjęcie wzmożonych działań mających na celu restrukturyzację wydatków celem ich obniżenia, bądź szukania nowych efektywnych źródeł dochodów

bieżących. I tak w kolejnych latach zakłada się w 2016 tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących o 0,18 % a w następnych latach odpowiednio niewielkie wahania wzrostowe w granicach 0,3 %, aż do stałego poziomu 20 500 000 zł począwszy od roku 2021.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto wzrost wydatków w 2016 roku o 0,1 % w porównaniu do roku 2015, a w kolejnym 2017 biorąc pod uwagę konieczność restrukturyzacji wydatków bieżących planuje się na poziomie wzrostu nie większego niż 1,55 %. Począwszy od roku 2018 nie planuje się wzrostu wynagrodzeń. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przyjęto wzrost o średnio 2,5 % corocznie biorąc pod uwagę średnioroczny wzrost cen towarów i usług, i przeciętnych wynagrodzeń. W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem jest ujęto wydatki realizowane w rozdziałach 75022- Rada Gminy i 75023 – Urzędy gmin.

Wydatki Gminy Lipno do roku 2016 będą przewyższać dochody stąd w roku 2016 przewiduje się deficyt budżetowy. W kolejnych latach występuje nadwyżka budżetowa, którą będzie się przeznaczać na spłatę wcześniej podjętych zobowiązań finansowych.

Przez cały okres planowania przewiduje się nakłady na wydatki majątkowe celem rozwoju Gminy i poszerzeniu możliwości realizacji zadań własnych Gminy. Potrzeby inwestycyjne wzrastają wraz z liczbą przybywających mieszkańców naszej Gminy. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tych latach będzie przeznaczana na inwestycje.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek planuje się do roku 2022 r.

Zakładając realizację w 2016 roku zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w uchwale budżetowej na rok 2016 oraz zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć zał. Nr 2 do uchwały o WPF konieczne jest zaciągnięcie pożyczek i kredytów w

kwocie: 4 906 777 zł w celu możliwości realizacji planowanych zadań i spłaceniu zadłużenia poprzednich lat.

Planowany dług na rok 2016 wynosi 6 689 942,58 zł (29,89 % wskaźnik zadłużenia bez wyłączeń). W kolejnych latach dług będzie malał w miarę spłacania rat kapitałowych. Spłaty kredytów i pożyczek przy planowanym długu rozciągają się do roku 2023.

Założenia dotyczące wzrostu i spadku kwoty długu na przestrzeni planowanych lat są kontynuacją założeń finansowych wcześniejszej uchwały w sprawie WPF na lata 2015 – 2023. Gmina posiada również zobowiązanie z tytułu rat leasingowych dotyczących ciągnika wraz z osprzętem i przyczepą – przedsięwzięcie ujęte w załączniku nr 2. Kwoty tego zobowiązania nie wliczamy do kwoty długu jst, gdyż jest to leasing operacyjny.

W planie spłat i obsługi długu uwzględniono wszystkie zaciągnięte zobowiązania z tytułu zawartych umów kredytowych i pożyczkowych (11 umów), a także uwzględniono planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w kolejnych wskazanych latach.

W zakresie wykazanych przedsięwzięć w WPF Gminy zmiany polegają na zmniejszeniu limitu zobowiązań o wydatki już zrealizowane w roku 2015 w odniesieniu do zadania bieżącego w zakresie programów z udziałem zagranicznych środków bezzwrotnych na wkład własny przy realizacji Projektu: "Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno - gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej". Projekt jest realizowany wspólnie z Miastem Leszno oraz 7 innymi jednostkami samorządu terytorialnego. W roku 2015 zakończyła się realizacja przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Mórkowie”. Zmienił się zakres realizacji lat realizacji przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipno” uwzględniając rozpoczęcie realizacji już w roku 2016. Przesuwa się o jeden rok realizacja budowy drogi w Karolewku , która wg

zamiany ma rozpocząć się w roku 2017. Na przebudowę drogi gminnej ul. Boczna łączne nakłady nie zmieniają się (1230 000 zł), zwiększa się natomiast o 100 000 zł limit wydatków na rok 2016 (300 000 zł) i jednocześnie o 100 000 zł zmniejsza się wydatki w roku 2020. Również w zakresie Budowy ścieżki pieszo- rowerowej Lipno – Mórkowo – Wilkowice planuje się rozpoczęcie realizacji już w roku 2016 (przygotowanie dokumentacji) bez zwiększania nakładów łącznych (2 200 000 zł). Przyspieszenie realizacji bez zwiększania łącznych nakładów dotyczy również zadań „ Budowy świetlicy w Gronówku”, „ Rewitalizacji Parku w Lipnie”, kompleksu sportowo- rekreacyjnego w Żakowie oraz świetlicy w Koronowie. Związane jest to głównie z przygotowywaniem dokumentacji do aplikowania o środki zewnętrzne. Nie wprowadza się nowych przedsięwzięć. Przedsięwzięcia zaplanowane są do roku 2020.

Przedsięwzięcia budowy ścieżki rowerowej czy też termomodernizacji budynków związane są z rozpoczęciem partnerskiej współpracy Gminy Lipno z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w ramach Leszczyńskiego Obszaru Strategicznej Interwencji (LOSI) . LOSI podejmuje współpracę mając na względzie zasady dotyczące realizacji projektów w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

W zakresie zadania bieżącego dzierżawy działki pod organizację Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn w Wilkowicach zmniejsza się limit zobowiązań do 7 500 zł w wyniku realizacji roku 2015. Zmniejszenie limitu o zobowiązania już zrealizowane w roku 2015 dotyczą również wydatków majątkowych „Przebudowy ul. Bocznej w Wilkowicach” (o 30 000 zł) do kwoty 1 200 000 zł oraz „Przebudowy świetlicy w Ratowicach” (o 10 000 zł) do kwoty 150 000 zł. Wydatki bieżące na Programy rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii czy też Przeciwdziałania Przemocy w rodzinie oraz Profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną nie ujmuje się w Prognozie na lata 2016 – 2023.

Ich realizacja będzie miała charakter jednoroczny bez konieczności podejmowania wieloletnich zobowiązań przez GOPS Lipno.

W odniesieniu do całego okresu, na który została sporządzona WPF Gminy Lipno zachowane są obowiązujące w określonych latach wskaźniki finansowe. Począwszy od roku 2014 nie można uchwalić budżetu, jeżeli relacja z art. 243 z uwzględnieniem wyłączeń nie jest wypełniona. Dlatego kierunek działań musi służyć zwiększeniu zdolności generowania większej nadwyżki na działalności bieżącej oraz szukania możliwości powiększenia dochodów ze sprzedaży majątku. Relacja wydatków bieżących, która nie może być wyższa niż planowane do uzyskania dochody bieżące zachowana jest na przestrzeni wszystkich prognozowanych lat.

WOJUT
Jacek Kiermański

