

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2018 - 2024
Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Lipno nr/2017 z dnia12.2017r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:											
			z tego:						w tym:											
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2								
Lp	1																			
2018	35 127 954,00	33 628 531,84	5 822 255,00	580 000,00	7 259 250,00	5 255 800,00	7 293 227,00	12 088 603,32	1 499 422,16	215 000,00	1 284 422,16									
2019	34 527 962,00	34 312 962,00	5 938 700,00	591 600,00	7 404 435,00	5 360 916,00	7 439 092,00	12 330 375,00	215 000,00	215 000,00	0,00									
2020	34 987 124,00	34 987 124,00	6 057 474,00	603 432,00	7 552 524,00	5 468 134,00	7 587 874,00	12 576 982,00	0,00	0,00	0,00									
2021	35 686 866,00	35 686 866,00	6 178 623,00	615 501,00	7 703 574,00	5 577 497,00	7 739 631,00	12 828 522,00	0,00	0,00	0,00									
2022	36 400 602,00	36 400 602,00	6 302 195,00	627 811,00	7 857 645,00	5 689 047,00	7 894 424,00	13 085 092,00	0,00	0,00	0,00									
2023	37 128 614,00	37 128 614,00	6 428 239,00	640 367,00	8 014 798,00	5 802 828,00	8 052 312,00	13 346 794,00	0,00	0,00	0,00									
2024	37 871 186,00	37 871 186,00	6 556 804,00	653 174,00	8 175 094,00	5 918 885,00	8 213 358,00	13 613 730,00	0,00	0,00	0,00									

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2
								w tym:			
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym wysokości wkładu niepodlegają finansowaniu dołącza 4)	wydatki na obsługę długu x	
2018	38 802 895,00	31 820 081,71	0,00	0,00	185 000,00	180 000,00	0,00	0,00	6 982 813,29		
2019	33 267 962,00	31 792 962,00	0,00	0,00	233 354,00	233 354,00	0,00	0,00	1 475 000,00		
2020	34 487 124,00	32 793 718,00	0,00	0,00	202 466,00	202 466,00	0,00	0,00	1 693 406,00		
2021	34 136 866,00	33 246 609,00	0,00	0,00	166 488,00	166 488,00	0,00	0,00	890 257,00		
2022	34 900 602,00	33 689 284,00	0,00	0,00	112 961,00	112 961,00	0,00	0,00	1 211 318,00		
2023	35 808 614,00	34 143 438,00	0,00	0,00	63 470,00	63 470,00	0,00	0,00	1 665 176,00		
2024	36 722 928,74	34 611 320,00	0,00	0,00	20 152,00	20 152,00	0,00	0,00	2 111 608,74		

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	-3 674 941,00	4 914 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 914 941,00	3 674 941,00	0,00	0,00
2019	1 260 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 550 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 148 257,26	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	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:			8.1				8.2	
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x
5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.1.1	5.1	8.1	8.2				
2018	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 278 257,26	0,00	1 808 450,13	1 808 450,13	
2019	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 018 257,26	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	
2020	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 518 257,26	0,00	2 193 406,00	2 193 406,00	
2021	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 968 257,26	0,00	2 440 257,00	2 440 257,00	
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 468 257,26	0,00	2 711 318,00	2 711 318,00	
2023	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 257,26	0,00	2 985 176,00	2 985 176,00	
2024	1 148 257,26	1 148 257,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 259 866,00	3 259 866,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności 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 (a) 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wyszczególnienie							
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dotady ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2018	4,04%	0,00	4,04%	5,76%	9,6	9,61	9,7	9,71
2019	5,98%	0,00	5,98%	7,92%	12,93%	12,64%	TAK	TAK
2020	3,52%	0,00	3,52%	6,27%	9,78%	9,49%	TAK	TAK
2021	5,31%	0,00	5,31%	6,84%	7,21%	6,92%	TAK	TAK
2022	5,80%	0,00	5,80%	7,45%	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2023	3,73%	0,00	3,73%	8,04%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2024	3,09%	0,00	3,09%	8,61%	7,44%	7,44%	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 dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
		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
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6						
2018	0,00	0,00	11 137 699,62	2 870 111,33	3 852 700,54	102 986,25	3 749 734,29	1 216 944,32	4 489 868,97	1 236 000,00						
2019	1 260 000,00	1 260 000,00	11 304 765,00	2 913 163,00	1 539 237,50	64 237,50	1 475 000,00	250 000,00	1 225 000,00	0,00						
2020	500 000,00	500 000,00	11 474 336,00	2 956 860,00	1 375 000,00	1 000,00	1 374 000,00	1 259 000,00	84 406,00	0,00						
2021	1 550 000,00	1 550 000,00	11 646 451,00	3 001 213,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	890 257,00	0,00						
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	11 821 148,00	3 046 231,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	1 211 318,00	0,00						
2023	1 320 000,00	1 320 000,00	11 998 465,00	3 091 924,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	1 642 053,43	0,00						
2024	1 148 257,26	1 148 257,26	12 178 442,00	3 138 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 608,74	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 własnych 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:		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				
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydanki 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													
2018	123 236,58	118 798,37	0,00	1 206 982,83	1 206 982,83	0,00	0,00	0,00	132 646,25	118 797,84	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 237,50	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
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

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	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wydatki 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	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r.	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
2018	3 364 884,29	1 206 982,83	0,00	2 171 749,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	63 237,50	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

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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
2018	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 148 257,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spłaty rat
kapitałowych oraz
wykup papierów
wartościowych, o
których mowa w
pkt. 5.1.,
wynikające
wyłączenie z tytułu
zobowiązań już
zaciągniętych x

Kwota długu,
którego planowana
spłata dokona się z
wydatków budżetu
x

Wydatki
zmniejszające dług
x

spłata
zobowiązań
wymagalnych z lat
poprzednich,
innych niż w poz.
14.3.3 x

związane z
umowami
zaliczanymi do
tytułów dłużnych
wliczanych do
państwowego
długu publicznego
x

wypłaty z tytułu
wymagalnych
poręczeń i
gwarancji x

Wynik operacji
niekasowych
wpływających na
kwotę długu (m.in.
umorzenia, różnice
kursowe) x

* Informacja o spełnieniu wskazanik spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zwiększa współwzrostnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów w Kancelarii Głównego Urzędu Statystycznego dnia 10 stycznia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

** Należy wskazać jedną z następujących metod oznaczeń: art. 240a ust. 1 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy, określając procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - Pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zarządnicę oraz planie się zadanie zobowiązań, które nie są objęte procedurą określoną w art. 240a ust. 1 i art. 240b ustawy, o wydatkach i tytułach niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyliczają 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 objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Janek Karmínski