

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2018. - 2024
Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Lipno Nr LXV/387/2018 z dnia 27.09.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		w tym:										
			w tym:						z podatku od nieruchomości		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące										
			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	36 069 810,05	34 339 976,82	5 822 255,00	7 306 250,00	5 255 800,00	7 230 283,00	12 707 694,86	1 729 833,23	446 326,95	1 283 506,28											
2019	34 527 962,00	34 312 962,00	5 938 700,00	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	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	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	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	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	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 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 x
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 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 wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)		
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			
2018	41 437 502,39	33 088 643,05	0,00	0,00	0,00	220 000,00	180 000,00	0,00	0,00			8 348 859,34
2019	33 867 962,00	31 792 962,00	0,00	0,00	x	233 354,00	233 354,00	0,00	0,00			2 075 000,00
2020	34 367 124,00	32 806 408,00	0,00	0,00	x	215 156,00	215 156,00	0,00	0,00			1 560 716,00
2021	34 016 866,00	33 256 479,00	0,00	0,00	x	176 358,00	176 358,00	0,00	0,00			760 387,00
2022	34 780 602,00	33 696 334,00	0,00	0,00	x	120 011,00	120 011,00	0,00	0,00			1 084 268,00
2023	35 688 614,00	34 147 668,00	0,00	0,00	x	67 700,00	67 700,00	0,00	0,00			1 540 946,00
2024	36 834 093,44	34 612 730,00	0,00	0,00	x	21 562,00	21 562,00	0,00	0,00			2 221 363,44

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	-5 367 692,34	6 824 304,34	0,00	0,00	1 924 304,34	1 924 304,34	4 900 000,00	3 443 388,00	0,00	0,00
2019	660 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	620 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 670 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 620 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 037 092,56	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
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 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 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, majątku oraz 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o 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 obliczony w oparciu o 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 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	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	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	4,71%	12,93%	14,30%	TAK	TAK	
2019	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	7,92%	9,43%	10,80%	TAK	TAK	
2020	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	6,23%	6,86%	8,23%	TAK	TAK	
2021	5,68%	5,68%	0,00	5,68%	6,81%	6,29%	6,29%	TAK	TAK	
2022	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	7,43%	6,99%	6,99%	TAK	TAK	
2023	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	8,03%	6,82%	6,82%	TAK	TAK	
2024	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	8,60%	7,42%	7,42%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:						Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)		Nowe wydatki inwestycyjne 13)
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	11 507 982,82	2 695 198,94	4 676 770,62	374 759,38	4 302 011,24	1 216 944,32	5 594 915,02	1 506 300,00
2019	660 000,00	660 000,00	11 304 765,00	2 913 163,00	2 180 098,50	105 098,50	2 075 000,00	250 000,00	1 825 000,00	0,00
2020	620 000,00	620 000,00	11 474 336,00	2 956 860,00	875 000,00	1 000,00	874 000,00	1 259 000,00	301 716,00	0,00
2021	1 670 000,00	1 670 000,00	11 646 451,00	3 001 213,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	760 387,00	0,00
2022	1 620 000,00	1 620 000,00	11 821 148,00	3 046 231,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	1 084 268,00	0,00
2023	1 440 000,00	1 440 000,00	11 998 465,00	3 091 924,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	1 540 946,00	0,00
2024	1 037 092,56	1 037 092,56	12 178 442,00	3 138 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 221 363,44	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 (rozdział od 7501 do 7507).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
	12.1	12.1.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3		12.3.1	12.3.2
		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	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	Wydatki 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
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	98 724,02	81 487,84	0,00	1 207 575,44	1 206 982,83	0,00	0,00	298 126,38	267 087,80	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 237,50	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	

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp											
2018	0,00		12.8.1	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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				Wydatki zmniejszające dług x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
2018	1 456 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,4
2019	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 037 092,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spekulacji wskazania splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współwzrostu 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących opcji:
 - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres dłuższy niż rok, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w załączniku do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 246a lub art. 246b ustawy

Przewodniczący
 Rady Gminy Lipno
 Andrzej Miśkalski