

ZARZĄDZENIE NR 25/19
WÓJTA GMINY LIPKA
z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2019 - 2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/20/18 Rady Gminy Lipka z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2019 – 2027 zmienionej:

- Uchwałą Nr V/30/19 Rady Gminy Lipka z dnia 25 stycznia 2019 r.
- Zarządzeniem Nr 13/19 Wójta Gminy Lipka z dnia 13 lutego 2019 r.
- Uchwałą Nr VI/37/19 Rady Gminy Lipka z dnia 15 marca 2019 r.

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W § 1 uchwały zmienia się załącznik Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J T
Gminy Lipka
mgr Przemysław Kurdziko

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 25/19 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 kwietnia 2019 r.

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:					w tym:					
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho dy bieżące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy 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	Docho dy majątkowe x	ze sprze dazy majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2019	26 512 461,13	23 480 681,64	2 611 890,00	30 000,00	3 157 500,00	1 600 000,00	9 387 604,00	7 854 837,64	3 031 779,49	400 000,00	2 591 779,49	
2020	23 877 100,00	23 757 100,00	2 690 250,00	30 750,00	3 121 720,00	1 700 000,00	9 174 310,00	8 654 050,00	120 000,00	100 000,00	0,00	
2021	24 686 110,00	24 636 110,00	2 770 960,00	31 520,00	3 200 254,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	32 000,00	0,00	
2022	25 597 650,00	25 547 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	31 000,00	0,00	
2023	26 542 910,00	26 492 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	16 000,00	0,00	
2024	27 470 160,00	27 420 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 300,00	0,00	
2025	28 429 870,00	28 379 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 300,00	0,00	
2026	29 423 170,00	29 373 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00	
2027	30 451 230,00	30 401 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwaną 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 przekraczających poza minimum (4 lata) okres prognozy, wymagalny 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.

178

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x		
			w tym:												
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	2.1	2.1.1		2.1.2	2.1.3
2019	24 768 448,67	23 031 090,00	167 139,00	0,00	x	245 000,00	245 000,00	3 902,00	28 250,00	1 737 358,67					
2020	22 874 513,48	22 474 064,00	17 139,00	0,00	x	213 000,00	213 000,00	0,00	24 000,00	400 449,48					
2021	23 641 727,42	23 035 920,00	0,00	0,00	x	174 000,00	174 000,00	0,00	20 000,00	605 807,42					
2022	24 578 685,24	23 611 820,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	15 000,00	966 865,24					
2023	25 524 444,90	24 202 120,00	0,00	0,00	x	96 000,00	96 000,00	0,00	12 000,00	1 322 324,90					
2024	26 712 473,96	24 807 170,00	0,00	0,00	x	62 000,00	62 000,00	0,00	10 000,00	1 905 303,96					
2025	27 598 331,04	25 427 350,00	0,00	0,00	x	33 400,00	33 400,00	0,00	7 000,00	2 171 981,04					
2026	29 156 116,04	26 063 030,00	0,00	0,00	x	12 200,00	12 200,00	0,00	4 500,00	3 093 086,04					
2027	30 216 128,19	26 714 610,00	0,00	0,00	x	4 600,00	4 600,00	0,00	1 800,00	3 501 518,19					

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:					w tym:	
				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
2019	1 744 012,46	429 059,00	0,00	0,00	372 473,00	0,00	0,00	0,00	56 586,00	0,00
2020	1 002 586,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 044 382,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 018 964,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 018 465,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	757 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	830 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	267 053,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	235 101,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:								
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Kwota długu ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	8.1	8.2
2019	2 173 071,46	2 125 361,27	1 352 775,27	1 235 000,00	117 775,27	0,00	47 710,19	6 174 779,73	449 591,64	822 064,64
2020	1 002 586,52	1 002 586,52	151 920,52	0,00	151 920,52	0,00	0,00	5 172 193,21	1 283 036,00	1 283 036,00
2021	1 044 382,58	1 044 382,58	151 256,58	0,00	151 256,58	0,00	0,00	4 127 810,63	1 600 190,00	1 600 190,00
2022	1 018 964,76	1 018 964,76	130 538,76	0,00	130 538,76	0,00	0,00	3 108 845,87	1 935 830,00	1 935 830,00
2023	1 018 465,10	1 018 465,10	90 039,10	0,00	90 039,10	0,00	0,00	2 090 380,77	2 290 790,00	2 290 790,00
2024	757 686,04	757 686,04	87 260,04	0,00	87 260,04	0,00	0,00	1 332 694,73	2 612 990,00	2 612 990,00
2025	830 538,96	830 538,96	91 053,96	0,00	91 053,96	0,00	0,00	502 155,77	2 952 520,00	2 952 520,00
2026	267 053,96	267 053,96	91 053,96	0,00	91 053,96	0,00	0,00	235 101,81	3 310 140,00	3 310 140,00
2027	235 101,81	235 101,81	99 101,81	0,00	99 101,81	0,00	0,00	0,00	3 686 620,00	3 686 620,00

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. 1189) oraz kwaty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skreślenie 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 lat 2013-2015.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące	10.1				11.1	11.2			
Lp	10		11.1	10.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	1 744 012,46	1 744 012,46	8 759 517,31	1 744 012,46	2 001 652,50	251 476,20	251 476,20	0,00	232 900,28	1 379 458,39	26 000,00	
2020	1 002 586,52	1 002 586,52	8 948 960,00	1 002 586,52	1 876 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 370,00	0,00	
2021	1 044 382,58	1 044 382,58	9 038 450,00	1 044 382,58	1 895 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 764,00	0,00	
2022	1 018 964,76	1 018 964,76	9 128 830,00	1 018 964,76	1 914 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 404,00	0,00	
2023	1 018 465,10	1 018 465,10	9 220 120,00	1 018 465,10	1 933 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 434,00	0,00	
2024	757 686,04	757 686,04	9 312 320,00	757 686,04	1 953 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 564,00	0,00	
2025	830 538,96	830 538,96	9 405 440,00	830 538,96	1 972 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 167 035,00	0,00	
2026	267 053,96	267 053,96	9 499 490,00	267 053,96	1 992 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 014,00	0,00	
2027	235 101,81	235 101,81	9 594 480,00	235 101,81	2 012 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496 135,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	
										Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2019	0,00	0,00	0,00	37 741,50	37 741,50	37 741,50	37 741,50	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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 zyskownego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kretyłów, pozyczek, 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. 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	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 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
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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2019-2027

Opis zmian wprowadzonych Zarządzeniem Nr 25/19 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 kwietnia 2019 r.

I. DOCHODY

Zmniejszono dochody w 2019 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 20/19 z dnia 29 marca 2019 r.
- Uchwałą Nr VII/52/19 z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2019 rok o łączną kwotę 2.131.873,53 zł, w tym: zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 2.111.873,53 zł oraz plan dochodów majątkowych o kwotę 20.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian dochodów.

II. WYDATKI

Zwiększono wydatki w 2019 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 20/19 z dnia 29 marca 2019 r.
- Uchwałą Nr VII/52/19 z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2019 rok o łączną kwotę 925.626,47 zł, w tym plan wydatków bieżących zwiększono o 729.026,47 zł oraz plan wydatków majątkowych zwiększono o 196.600,00 zł. W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian wydatków.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2019 roku zmniejszono planowaną nadwyżkę budżetu o kwotę 3.057.500,00 zł. Zwiększono przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 372.473,00 zł oraz zmniejszono planowane rozchody o kwotę 2.685.027,00 zł (zmniejszenie kwoty na przelewy na rachunki lokat).

