

**Uchwała Rady Gminy
Nr XV/79/2019
z dnia 18.12.2019 r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lipusz na lata 2020-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2024 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

1. Traci moc Uchwała Rady Gminy Lipusz Nr II/11/2018 z dnia 19.12.2018 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2023 wraz ze zmianami.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Lipusz.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Bogumiła Mokwińska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/79/2019
z dnia 2019-12-18

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Docho	Docho	docho	z sub	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu
Wykonanie 2017	20 704 767,21	1 780 913,00	12 876,17	6 834 276,00	7 905 619,94	3 016 773,78	994 212,99	964 844,26	106 377,50	858 466,76			
Wykonanie 2018	25 863 883,22	1 951 358,00	25 000,00	6 805 492,00	6 552 824,86	3 271 937,21	1 029 430,52	7 162 792,01	261 916,67	6 243 920,00			
Plan 3 kw. 2019	22 558 673,14	2 339 483,00	25 000,00	7 290 156,00	6 399 196,14	3 527 635,00	1 069 789,00	2 977 303,00	200 000,00	2 777 303,00			
Wykonanie 2019	22 208 356,00	2 339 483,00	34 000,00	7 395 815,00	6 658 387,55	3 460 654,45	1 082 664,00	2 320 016,00	72 532,00	2 247 484,00			
A	24 019 040,00	2 418 820,00	32 000,00	7 743 208,00	6 256 051,00	3 665 211,00	1 128 769,00	3 903 750,00	200 000,00	3 703 750,00			
B	24 019 040,00	2 418 820,00	32 000,00	7 743 208,00	6 256 051,00	3 665 211,00	1 128 769,00	3 903 750,00	200 000,00	3 703 750,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	20 425 432,00	2 443 008,00	32 320,00	7 820 640,00	6 256 051,00	3 594 913,00	1 140 057,00	278 500,00	100 000,00	178 500,00			
B	20 425 432,00	2 443 008,00	32 320,00	7 820 640,00	6 256 051,00	3 594 913,00	1 140 057,00	278 500,00	100 000,00	178 500,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	20 310 646,00	2 467 438,00	32 320,00	7 898 846,00	6 287 331,00	3 624 711,00	1 151 457,00	0,00	0,00	0,00			
B	20 310 646,00	2 467 438,00	32 320,00	7 898 846,00	6 287 331,00	3 624 711,00	1 151 457,00	0,00	0,00	0,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	20 414 308,00	2 492 112,00	32 320,00	8 068 834,00	6 287 331,00	3 533 711,00	1 151 457,00	0,00	0,00	0,00			
B	20 414 308,00	2 492 112,00	32 320,00	8 068 834,00	6 287 331,00	3 533 711,00	1 151 457,00	0,00	0,00	0,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2024	A	20 414 308,00	20 414 308,00	2 492 112,00	32 320,00	8 068 834,00	6 287 331,00	3 533 711,00	1 151 457,00	0,00	0,00	0,00
	B	20 414 308,00	20 414 308,00	2 492 112,00	32 320,00	8 068 834,00	6 287 331,00	3 533 711,00	1 151 457,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wiodącym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykresających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyrzucając z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności: kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
Wykonanie 2017	20 754 011,38	17 954 574,85	6 370 392,00	0,00	0,00	0,00	78 765,13	0,00	0,00	2 799 436,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	26 787 439,88	17 433 607,06	6 958 352,00	0,00	0,00	0,00	61 056,28	0,00	0,00	9 853 832,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	23 459 527,14	18 285 964,14	7 815 564,92	0,00	0,00	0,00	91 100,00	0,00	0,00	5 173 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	22 496 158,00	18 874 139,00	7 720 383,00	0,00	0,00	0,00	91 100,00	0,00	0,00	3 622 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	24 166 336,00	19 115 484,00	8 232 750,00	0,00	0,00	0,00	68 980,00	0,00	0,00	5 050 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	24 166 336,00	19 115 484,00	8 232 750,00	0,00	0,00	0,00	68 980,00	0,00	0,00	5 050 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	19 605 432,00	19 317 318,00	8 326 351,00	0,00	0,00	0,00	53 973,00	0,00	0,00	288 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	19 605 432,00	19 317 318,00	8 326 351,00	0,00	0,00	0,00	53 973,00	0,00	0,00	288 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	19 653 446,00	19 607 008,00	8 508 131,00	0,00	0,00	0,00	28 431,00	0,00	0,00	46 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	19 653 446,00	19 607 008,00	8 508 131,00	0,00	0,00	0,00	28 431,00	0,00	0,00	46 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	19 974 308,00	19 893 541,00	8 792 664,00	0,00	0,00	0,00	11 376,00	0,00	0,00	80 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	19 974 308,00	19 893 541,00	8 792 664,00	0,00	0,00	0,00	11 376,00	0,00	0,00	80 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		w tym:		
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-49 244,17	0,00	2 768 106,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 106,05	49 244,17
Wykonanie 2018	-923 756,66	0,00	3 449 453,88	1 493 970,00	923 756,66	0,00	0,00	1 955 483,88	0,00
Plan 3 kw. 2019	-900 854,00	0,00	1 850 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 786 752,00	900 854,00
Wykonanie 2019	-287 802,00	0,00	1 218 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 700,00	287 802,00
2020	A	-147 296,00	856 788,00	350 000,00	147 296,00	0,00	0,00	506 788,00	0,00
	B	-147 296,00	856 788,00	350 000,00	147 296,00	0,00	0,00	506 788,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	657 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	657 200,00	657 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1	w tym:	
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	763 378,00	763 378,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	576 380,00	512 750,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	63 630,00	0,00	0,00	0,00	949 528,00	949 528,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	63 630,00	0,00	0,00	0,00	930 528,00	930 528,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	709 492,00	709 492,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	709 492,00	709 492,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	657 200,00	657 200,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	657 200,00	657 200,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			z tego:								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wyszczególnienie												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	2 345 000,00	0,00	1 785 348,10	4 553 454,15			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	63 630,00	3 326 220,00	0,00	1 267 284,15	3 222 768,03			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	2 376 692,00	0,00	1 295 406,00	3 082 158,00			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	2 376 692,00	0,00	1 014 201,00	2 168 901,00			
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 200,00	0,00	998 806,00	1 506 594,00			
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 200,00	0,00	998 806,00	1 506 594,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	X	X	X	X	0,00	1 197 200,00	0,00	829 614,00	829 614,00			
B	X	X	X	X	0,00	1 197 200,00	0,00	829 614,00	829 614,00			
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	X	X	X	X	0,00	540 000,00	0,00	703 638,00	703 638,00			
B	X	X	X	X	0,00	540 000,00	0,00	703 638,00	703 638,00			
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	X	X	X	X	0,00	100 000,00	0,00	520 767,00	520 767,00			
B	X	X	X	X	0,00	100 000,00	0,00	520 767,00	520 767,00			
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	520 767,00	520 767,00			
B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	520 767,00	520 767,00			
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i 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 związków samorządu terytorialnego oraz współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2017	0,00%	X	17,58%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	13,76%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%		10,54%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%		8,17%	X	X	X	X
2020	A	5,62%	7,71%	14,23%	13,17%	TAK	TAK
	B	5,62%	7,71%	14,23%	13,17%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	A	6,29%	6,36%	11,26%	10,20%	TAK	TAK
	B	6,29%	6,36%	11,26%	10,20%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2022	A	4,89%	5,22%	8,90%	7,84%	TAK	TAK
	B	4,89%	5,22%	8,90%	7,84%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	A	3,20%	3,77%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
	B	3,20%	3,77%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	0,72%	3,70%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
	B	0,72%	3,70%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Lp	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:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2017	476 868,00	459 662,08	407 375,00	476 923,00	0,00	476 923,00	811 906,00	648 353,40	729 617,00		
Wykonanie 2018	171 990,00	171 988,83	138 483,00	31 000,00	0,00	31 000,00	318 314,00	314 499,44	284 804,00		
Plan 3 kw. 2019	42 502,00	42 502,00	42 502,00	1 907 661,00	1 907 661,00	1 907 661,00	45 014,00	45 014,00	42 502,00		
Wykonanie 2019	50 256,80	50 256,80	50 256,80	1 383 970,00	1 383 970,00	1 383 970,00	45 014,00	45 014,00	42 502,00		
A	0,00	0,00	0,00	3 316 650,00	3 316 650,00	3 316 650,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	3 316 650,00	3 316 650,00	3 316 650,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	178 500,00	178 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	178 500,00	178 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Lp												
Wykonanie 2017	814 580,00	0,00	453 123,00	2 036 206,00	812 906,00	1 223 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	69 374,00	0,00	63 344,00	391 686,00	318 314,00	73 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 214 110,00	2 214 110,00	1 899 691,00	1 729 064,00	45 014,00	1 684 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 607 152,00	1 607 152,00	1 376 000,00	1 342 562,00	45 014,00	1 297 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	3 711 208,00	3 711 208,00	3 316 650,00	2 399 374,00	0,00	2 399 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	3 711 208,00	3 711 208,00	3 316 650,00	2 399 374,00	0,00	2 399 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	210 000,00	210 000,00	178 500,00	255 900,00	45 900,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	210 000,00	210 000,00	178 500,00	255 900,00	45 900,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.1	10.7.2			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	763 378,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-588,51	x	
Wykonanie 2018	512 750,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	949 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	930 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 000,00	x	
A	709 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	709 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
B	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
A	557 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
B	557 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
A	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
B	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację webową przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadziagnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzedzająca wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/79/2019
z dnia 2019-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 4 763 749,00 B 0,00 C 4 763 749,00	2 399 374,00 0,00 2 399 374,00	255 900,00 0,00 255 900,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.a	- wydatki bieżące				A 70 000,00 B 0,00 C 70 000,00	0,00 0,00 0,00	45 900,00 0,00 45 900,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 4 693 749,00 B 0,00 C 4 693 749,00	2 399 374,00 0,00 2 399 374,00	210 000,00 0,00 210 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				A 4 369 915,00 B 0,00 C 4 369 915,00	2 116 890,00 0,00 2 116 890,00	210 000,00 0,00 210 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 4 369 915,00 B 0,00 C 4 369 915,00	2 116 890,00 0,00 2 116 890,00	210 000,00 0,00 210 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku komunalnego w Lipuszu, ul. Majkowskiego	Urząd Gminy	2015	2021	A 77 460,00 B 0,00 C 77 460,00	0,00 0,00 0,00	75 000,00 0,00 75 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynku remizy OSP w Lipuszu	Urząd Gminy	2015	2021	A 140 960,00 B 0,00 C 140 960,00	0,00 0,00 0,00	135 000,00 0,00 135 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.10	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Lipusz i Gminie Nowa Karczma - zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych i poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2016	2020	A 1 458 553,00 B 0,00 C 1 458 553,00	1 435 700,00 0,00 1 435 700,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.13	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Górna Wda -	Urząd Gminy	2017	2020	A 2 191 898,00 B 0,00 C 2 191 898,00	527 390,00 0,00 527 390,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.15	Zakup myjnia wodnego na rzece Czarna Wda w Lipuszu wraz z urządzeniami myłymi -	Urząd Gminy	2019	2020	A 500 944,00 B 0,00 C 500 944,00	153 740,00 0,00 153 740,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 655 274,00
	0,00
	2 655 274,00
1.a	45 900,00
	0,00
	45 900,00
1.b	2 609 374,00
	0,00
	2 609 374,00
	2 326 830,00
1.1	0,00
	2 326 830,00
	0,00
1.1.1	0,00
	0,00
	0,00
1.1.2	2 326 830,00
	0,00
	2 326 830,00
1.1.2.8	75 000,00
	0,00
	75 000,00
	135 000,00
1.1.2.9	0,00
	0,00
	135 000,00
1.1.2.10	1 435 700,00
	0,00
	1 435 700,00
	527 390,00
1.1.2.13	0,00
	0,00
	527 390,00
1.1.2.15	153 740,00
	0,00
	153 740,00
	0,00
1.2	0,00
	0,00
	0,00
1.2.1	0,00
	0,00
	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				A 393 834,00 B 0,00 C 393 834,00	282 544,00	45 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A 70 000,00 B 0,00 C 70 000,00	0,00	45 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wymiana źródła oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej -	Urząd Gminy	2015	2021	A 70 000,00 B 0,00 C 70 000,00	0,00	45 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 323 834,00 B 0,00 C 323 834,00	282 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Lipusz i Gminie Nowa Karczma - zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych i poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2016	2020	A 323 834,00 B 0,00 C 323 834,00	282 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Bogumiła Mokwińska

L.p.	Limit zobowiązań
	0,00
1.2.2	0,00
	0,00
1.3	328 444,00
	0,00
	328 444,00
1.3.1	45 900,00
	0,00
	45 900,00
1.3.1.1	45 900,00
	0,00
	45 900,00
1.3.2	282 544,00
	0,00
	282 544,00
1.3.2.4	282 544,00
	0,00
	282 544,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2024 Gminy Lipusz

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lipusz obejmuje lata 2020-2024 tj. okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat budżetowych, a jednocześnie pokrywający się okres spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wielkości wykazane dla roku 2020 są zgodne z projektem budżetu Gminy Lipusz oraz z zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2023 są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych oraz transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie.

Od roku 2024 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów przez ten okres jest obciążone dużym ryzykiem błędu.

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu gminy na rok 2020, następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu za zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Opracowując prognozę na lata 2020-2023 kierowano się także wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich i planowanym wykonaniem za rok 2019.

Dochody:

Przyjęte wielkości dochodów na rok 2020 z tytułu podatków obliczone zostały z uwzględnieniem wzrostu o około 1,8%. Opłaty lokalne na rok 2020 obliczono według stawek obowiązujących w roku 2019.

Dochody z majątku gminy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, dzierżawy gruntów zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019. Natomiast z tytułu czynszów mieszkaniowych założono wzrost o 15%. Dochody, które generują największe wpływy, tj. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i poszczególne części subwencji ogólnej z budżetu państwa zostały przyjęte w wielkościach przekazanych przez Ministra Finansów, dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych przyjęto w kwotach ustalonych przez Wojewodę Pomorskiego i Krajowe Biuro Wyborcze. Zaplanowano również dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego oszacowaną na podstawie ilości dzieci wykazanych w systemie Informacji Oświatowej w miesiącu 09/2018 przyjmując kwoty obowiązujące w roku 2020.

Pozostałe dochody zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2019. W latach 2021-2023 przyjęto średnioroczny wzrost o około 1% w stosunku do roku poprzedniego w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter

stały tj. udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji ogólnych. W przypadku podatków i opłat lokalnych, dochodów z tytułu odprowadzania ścieków, poboru wody i opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi założono wzrost o 1% w latach 2021-2022, w roku 2023 zaplanowano je na poziomie z roku 2022. Pozostałe dochody pozostają na poziomie z roku 2020. Dochody z tytułu dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i na realizację zadań własnych w roku 2021 pozostają na poziomie z roku 2020, wzrastają tylko w roku 2022 o 0,5% w stosunku do lat poprzednich.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem potwierdza istnienie prawidłowości, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencja ogólna, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości i podatek leśny oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dochody majątkowe w roku 2020 zaplanowano ze sprzedaży majątku w wysokości 200.000,00 zł (dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż) oraz z tytułu dotacji majątkowych w kwocie 3 703 750,00 zł, są to środki planowane do uzyskania w związku z realizacją w roku 2020 projektów dofinansowanych z udziałem środków europejskich, zakłada się finansowanie zaliczkowe jak również środkami krajowymi.

W roku 2021 planuje się dotacje celowe – majątkowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 178 500,00 zł, w związku z planowaną kontynuacją realizacji przedsięwzięć z udziałem środków unijnych – w tym kontynuacją projektów, których realizacja rozpoczęła się w roku 2019 z przeznaczeniem na termomodernizację budynku komunalnego i budynku remizy OSP w Lipuszu.

Planuje się dochody ze sprzedaży majątku w roku 2021 w wysokości 100.000,00 zł, w pozostałych latach dochodów z tego tytułu nie planuje się.

Wydatki:

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2020 zgodne są z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych. W roku 2020 planuje się zaciągnięcie kredytu, w wysokości 350 000,00 zł, w latach kolejnych pożyczek i kredytów się nie planuje.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2019 roku, zaplanowano w 2020-2022 wzrost wynagrodzeń o 5% dla pracowników Urzędu Gminy i Ośrodka Pomocy Społecznej. W roku 2022 planuje się o 1% wzrost wynagrodzeń, pracowników oświaty. Wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi zaplanowano jeszcze w roku 2023 o 3% dla wszystkich pracowników. Uwzględniono także w latach 2020-2023 wydatki na nagrody jubileuszowe i odprawy.

Pozostałe wydatki wzrastają o 1 punkt procentowy w roku 2021 i 2022.

Na przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących przedstawione w załączniku

nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wykazano w 2021 r. kwotę 45.900,00 zł, dotyczy ona projektu pn. „Wymiana źródła oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej”, na który zabezpieczono całość środków potrzebnych do ich realizacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji wykazane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W budżecie gminy na rok 2020 na wszystkie przedsięwzięcia planowane do wykonania zabezpieczono środki w całości. W pozostałym zakresie wydatki majątkowe planuje się jako inwestycyjne roczne. Wielkość wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych gminy z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. Część przedsięwzięć przewidzianych do realizacji zapisanych w wykazie przedsięwzięć wynika z realizacji planu ograniczenia niskiej emisji. Wśród nich uwzględniono również przedsięwzięcie jednoroczne zaplanowane do realizacji w roku 2020 o nazwie „Wymiana źródła oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej”. Warunkiem wydania opinii o Planie Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Lipusz przez WFOŚiGW jest zapisanie działań (w tym również jednorocznych) w nim ujętych w wykazie przedsięwzięć WPF Gminy Lipusz, który następnie stanowi załącznik do Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Lipusz.

Założono, że wszystkie zapisane przedsięwzięcia realizowane będą jako operacje dofinansowane ze środków unijnych w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych każdego przedsięwzięcia. Dofinansowanie (przyznana pomoc) zaplanowano w roku realizacji operacji (w latach 2020-2021) przyjmując, że gmina wnioskować będzie o finansowanie zaliczkowe jak również występować o refundację wydatków poniesionych.

Przeznaczono również część wydatków majątkowych z zaplanowanych w latach 2020-2021 jako wkład własny gminy w projektach.

Przychody:

Planuje się w roku 2020 przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 506 788,00zł, przeznacza się je na spłatę przypadających rat kredytów i pożyczek. Planuje się przychody w wysokości 350 000,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu, który przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu i spłatę długu. W latach 2021-2023 nie planuje się żadnych przychodów z tytułu nadwyżki i wolnych środków.

Rozchody:

W latach 2020-2024 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek, w roku 2020 planuje się zaciągnięcie nowego kredytu w wysokości 350 000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie obowiązujących harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz harmonogramu spłat kredytu planowanego do zaciągnięcia. W 2020 roku planuje się spłatę pożyczek i kredytów w wysokości 709 492,00 zł.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Nadwyżkę wykonaną w latach objętych prognozą (2021-2024) przeznacza się na spłatę zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Bogumiła Mokwińska