

**Uchwała Nr XXVII/217/16
Rady Miejskiej w Lidzbarku
z dnia 19 grudnia 2016 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark
na lata 2017 - 2022**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego(Dz.U. z 2013 r. poz.86 z późn. zmianami)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2017 - 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 - 2019, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2017-2022 stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§4

1. Upoważnia się Burmistrza Lidzbarka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Lidzbarka do zaciągania zobowiązań 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.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XIII/124/15 Rady Miejskiej w Lidzbarku z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark na lata 2016 – 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lidzbarka.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Tomasz Dudaniec

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXVII/217/16 Rady Miejskiej w Lidzbarku z dnia 19 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
1	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			
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2014	41 116 467,49	40 393 496,87	6 103 263,00	86 838,68	6 052 702,00	4 109 072,70	17 302 116,00	8 649 768,78	722 970,62	240 243,10		447 437,52	
Wykonanie 2015	42 986 049,34	41 744 978,69	6 479 106,00	45 000,00	5 188 374,00	4 297 117,40	18 244 561,00	8 591 649,82	1 241 070,65	281 563,31		959 267,34	
Plan 3 kw. 2016	53 564 617,30	50 406 220,81	6 300 000,00	45 000,00	5 227 000,00	3 860 000,00	18 591 704,00	16 622 762,71	3 158 396,49	102 000,00		3 056 156,49	
Wykonanie 2016	53 991 364,20	50 885 884,84	6 540 000,00	60 000,00	5 829 561,00	4 050 000,00	18 591 704,00	16 622 762,71	3 105 479,36	230 000,00		2 875 239,36	
2017	56 467 920,11	52 795 280,11	6 800 000,00	60 000,00	6 306 161,00	4 050 000,00	18 483 408,00	19 743 972,11	3 672 640,00	250 000,00		3 422 640,00	
2018	58 400 000,00	53 800 000,00	7 000 000,00	75 000,00	6 500 000,00	4 100 000,00	19 200 000,00	20 000 000,00	4 600 000,00	100 000,00		4 500 000,00	
2019	58 100 000,00	54 000 000,00	7 200 000,00	75 000,00	6 600 000,00	4 150 000,00	19 500 000,00	20 000 000,00	4 100 000,00	100 000,00		4 000 000,00	
2020	57 689 000,00	54 100 000,00	7 300 000,00	80 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	19 500 000,00	20 000 000,00	3 589 000,00	89 000,00		3 500 000,00	
2021	57 870 000,00	54 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670 000,00	70 000,00		3 600 000,00	
2022	58 070 000,00	54 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	70 000,00		3 500 000,00	

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 bieżące ^x	w tym:					w tym:				
			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	2.2	Wydatki majątkowe ^x
Lp	2	[2.1] + [2.2]	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Wykonanie 2014	39 665 205,51	34 704 169,81	0,00	0,00	0,00	243 074,12	243 074,12	0,00	0,00	0,00	4 961 035,70	
Wykonanie 2015	41 363 805,52	36 238 967,21	0,00	0,00	0,00	167 333,25	167 333,25	0,00	0,00	0,00	5 124 838,31	
Plan 3 kw. 2016	57 333 520,85	48 483 516,27	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 850 004,58	
Wykonanie 2016	55 871 805,75	47 760 487,67	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	8 111 318,08	
2017	58 542 455,70	50 790 512,57	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	7 751 943,13	
2018	57 245 566,00	50 800 000,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	6 445 566,00	
2019	56 945 566,00	50 945 566,00	0,00	0,00	0,00	74 600,00	74 600,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	
2020	56 571 178,00	50 571 178,00	0,00	0,00	0,00	37 600,00	37 600,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	
2021	57 670 000,00	50 900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	6 770 000,00	
2022	58 070 000,00	51 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 570 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:							w tym:			
				4.1	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu		4.3	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{§) x}	w tym:
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2014	1 451 261,98	3 702 009,34	0,00	0,00	3 702 009,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	1 622 243,82	4 396 035,32	0,00	0,00	4 396 035,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	-3 768 903,55	4 723 337,55	0,00	0,00	4 723 337,55	3 768 903,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	-1 880 441,55	5 063 845,14	0,00	0,00	5 063 845,14	1 880 441,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	-2 074 535,59	3 028 969,59	0,00	0,00	2 228 969,59	1 274 535,59	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 154 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 154 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 117 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	200 000,00	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			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁵⁾ x	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁵⁾ x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	757 236,00	757 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	954 434,00	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	954 434,00	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	954 434,00	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	954 434,00	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 154 434,00	1 154 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 154 434,00	1 154 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 117 822,00	1 117 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	200 000,00	200 000,00	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	

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2014	5 689 992,00	0,00	5 689 327,06	9 391 336,40
Wykonanie 2015	4 735 558,00	0,00	5 506 011,48	9 902 046,80
Plan 3 kw. 2016	3 781 124,00	0,00	1 922 704,54	6 646 042,09
Wykonanie 2016	3 781 124,00	0,00	3 125 397,17	8 189 242,31
2017	3 626 690,00	0,00	2 004 767,54	4 233 737,13
2018	2 472 256,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2019	1 317 822,00	0,00	3 054 434,00	3 054 434,00
2020	200 000,00	0,00	3 528 822,00	3 528 822,00
2021	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2022	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

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 lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań															
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		Wskaźnik dochodów budżetowych o powiązanych z nimi dochodach z przeliczenia majątku oraz wydatki bieżące, do których dochodów budżetowych ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty do spłaty w danym roku budżetowym	
		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{(1)} \times 100\%$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) - (1.5.1.1)] + [(2.1.1) - (2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)]}{(1.5.1.1)}$	$\frac{[(1.1) - (1.5.1.1)] + [(2.1.1) - (2.1.3.1)] + [(2.1.3.2)]}{(1.5.1.1)}$	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2014		2,43%	2,43%	86 362,00	2,64%	14,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		TAK			
Wykonanie 2015		2,61%	2,61%	99 817,00	2,84%	13,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		TAK			
Plan 3 kw. 2016		2,06%	2,06%	99 817,00	2,25%	3,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		TAK			
Wykonanie 2016		2,03%	2,03%	99 817,00	2,21%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		TAK			
2017		1,98%	1,98%	138 890,00	2,23%	3,99%	10,55%	11,36%	TAK	TAK		TAK			
2018		2,18%	2,18%	134 010,00	2,40%	5,31%	7,08%	7,89%	TAK	TAK		TAK			
2019		2,12%	2,12%	60 761,00	2,22%	5,43%	4,36%	5,17%	TAK	TAK		TAK			
2020		2,00%	2,00%	60 175,00	2,11%	6,27%	4,91%	4,91%	TAK	TAK		TAK			
2021		0,35%	0,35%	59 474,00	0,46%	5,82%	5,67%	5,67%	TAK	TAK		TAK			
2022		0,00%	0,00%	8 284,00	0,01%	5,29%	5,84%	5,84%	TAK	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 382 024,82	3 419 103,31	959 971,63	92 462,60	867 509,03	867 509,03	3 649 714,99	44 852,68
Wykonanie 2015	0,00	0,00	16 392 653,20	3 570 722,92	1 270 152,71	227 642,94	1 042 509,77	1 042 509,77	3 691 231,63	89 014,70
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	17 339 305,93	3 830 571,00	2 235 451,84	806 488,84	1 428 963,00	1 428 963,00	5 315 336,61	1 456 602,74
Wykonanie 2016	0,00	0,00	17 172 141,39	3 830 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	17 960 195,89	3 917 247,77	3 793 853,70	1 504 943,24	2 288 910,46	2 288 910,46	5 010 652,67	126 500,00
2018	1 154 434,00	1 154 434,00	18 000 000,00	3 950 000,00	1 157 145,32	1 157 145,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 154 434,00	1 154 434,00	18 200 000,00	3 950 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 117 822,00	1 117 822,00	18 300 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	18 400 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	18 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 (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										
	12.1	w tym:		12.2	12.2.1	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1			12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
										12.1.1.1	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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 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 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	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		
Formuła											
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	437 822,00	437 822,00	437 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	921 325,84	921 325,84	661 025,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	312 504,15	312 504,15	312 504,15	727 692,47	727 692,47	256 501,82	330 825,52	330 825,52	330 825,52	330 825,52	
Wykonanie 2016	312 504,15	312 504,15	312 504,15	256 501,82	256 501,82	256 501,82	330 825,52	330 825,52	330 825,52	330 825,52	
2017	915 120,11	915 120,11	695 060,70	3 406 487,00	3 406 487,00	511 528,00	968 619,92	968 619,92	713 382,07	713 382,07	
2018	0,00	0,00	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	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	

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	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6	w tym:		w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1					w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5.1			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania
Wykonanie 2014	306 714,42	306 714,42		306 714,42		131 194,42		131 194,42		131 194,42		131 194,42			0,00
Wykonanie 2015	1 040 231,05	1 040 231,05		700 231,05		220 046,21		140 046,21		140 046,21		140 046,21			0,00
Plan 3 kw. 2016	186 690,01	186 690,01		0,00		28 003,51		0,00		0,00		0,00			0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2017	4 558 910,46	4 558 910,46		803 910,46		1 348 237,86		310 705,83		0,00		0,00			0,00
2018	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
2020	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
2022	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
12.4		12.4.1		12.4.2		12.5		12.5.1		12.6		12.6.1		12.7	12.7.1

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 całości lub w części z dotacji z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	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	
2020	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	
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	757 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	954 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 154 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 154 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 117 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych 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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydużeniu 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

PRZEWIDUJĄCY
 P. D. ...
 Tomasz ...

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	5 057 699,02
0,00	2 768 788,56
0,00	2 288 910,46
0,00	3 909 120,43

0,00	1 620 209,97
0,00	1 094 443,97

0,00	525 766,00
------	------------

0,00	2 288 910,46
0,00	803 910,46
0,00	1 485 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	1 148 578,59
0,00	1 148 578,59
0,00	3 678,59
0,00	44 500,00
0,00	240 000,00
0,00	848 400,00
0,00	12 000,00
0,00	0,00

PRZEWIDUJĄCY
 RADY (KRAJOWY)
Tomáš

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XXVI/217/16
Rady Miejskiej w Lidzbarku
z dnia 19 grudnia 2016 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark na lata 2017 – 2022 (zał. Nr 1) dane na rok 2017 przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, natomiast na lata 2018 – 2022 przyjęto założenia kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi Budżetu Państwa przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Ponadto planowane wielkości na lata 2018 – 2022 oszacowano na podstawie analizy danych z wykonania budżetu Gminy Lidzbark za ostatnie 3 lata budżetowe weryfikując poszczególne źródła dochodów oraz poszczególne kategorie wydatków.

Dochody

Przy planowaniu dochodów w analizowanym okresie założono tendencję wzrostową w podatkach i opłatach lokalnych o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w latach 2018-2022, natomiast w roku 2017 przyjęto podatki na poziomie roku 2016.

Przy planowaniu subwencji ogólnej oraz dotacji z budżetu państwa kierowano się ukształtowaniem wskaźnika PKB na przestrzeni lat. Pozostałe pozycje dochodów bieżących przyjęto na poziomie roku 2016.

W zakresie dochodów majątkowych oprócz dochodów ze sprzedaży majątku (wielkości na kolejne lata przyjęto na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Geodezji i ochrony środowiska) przyjęto również dotacje majątkowe.

Przy wpływach z najmu i dzierżawy majątku założono, iż wpływy te będą lekko malały wskutek racjonalnej wyprzedaży majątku.

Przewiduje się, iż do roku 2022 wartość sprzedaży generalnie będzie wykazywała tendencję spadkową z uwagi na ograniczony popyt na nieruchomości w gminie. Zakłada się, że główny przychód pochodził będzie ze sprzedaży działek zabudowanych i niezabudowanych oraz działek budowlanych i mieszkań.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętego kredytu i pożyczki oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone przyjęto w roku 2017 wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 1,3% natomiast dla administracji i obsługi w wysokości przewidywanego wykonania roku 2016 z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. W kolejnych latach przyjęto wzrost wynagrodzeń o planowany wskaźnik inflacji oraz o wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst przyjęto wydatki z rozdziału 75022 „Rady Gmin” i rozdział 75023 „Urzędy gmin”.

Przychody

Poza środkami wolnymi w wysokości 2 228 969,59 zł w roku 2017 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych przychodów do budżetu gminy w analizowanych latach.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego kredytu i pożyczki oraz planowanych kredytów.

Deficyt/Nadwyżka

Na 2017 rok zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2 074 535,59 zł, który zostanie pokryty środkami wolnymi oraz kredytem.

Na lata 2018-2021 zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku zawiera kredyt i pożyczkę zaciągnięte w latach poprzednich oraz planowany do zaciągnięcia w roku 2017 kredyt.

Zadłużenie Gminy Lidzbark na 31 grudnia 2017 roku wynosi 6,4% planowanych dochodów.

Do kwoty długu od 2014 roku zgodnie z art. 244 ufp dodano przypadające do spłaty, kwoty zobowiązań związku współtworzonego tj. Związku gmin „Działdowszczyzna”.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik

Na przestrzeni analizowanych lat dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań zgodnie z art.

243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp został spełniony.

Wykaz przedsięwzięć

W ramach przedsięwzięć wykazanych w zał. Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidziane do realizacji zadania.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA
Tomasz Gładniec