

**UCHWAŁA NR III/21/2024
RADY GMINY LIPUSZ**

z dnia 11 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 roku poz. 609) 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 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.) art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 poz. 167 z późn. zm.), Rada Gminy Lipusz uchwała co następuje:

§ 1. 1. W uchwale LXIII/389/2023 Rady Gminy Lipusz z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- a) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028, obejmujący tabelę główną otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- b) załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028, obejmujący wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bogumiła Mokwińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr III/21/2024 w sprawie WPF na lata 2024-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	A	42 674 346,09	27 322 495,09	2 889 290,00	62 162,00	11 980 750,00	3 974 883,09	8 415 410,00	1 855 373,00	15 351 851,00	500 000,00	14 851 851,00
	B	989 265,01	526 099,01	0,00	0,00	0,00	526 099,01	0,00	0,00	463 166,00	0,00	463 166,00
	C	41 685 081,08	26 796 396,08	2 889 290,00	62 162,00	11 980 750,00	3 448 784,08	8 415 410,00	1 855 373,00	14 888 685,00	500 000,00	14 388 685,00
2025	A	42 257 356,00	23 954 040,00	3 007 750,00	64 710,00	11 317 658,00	2 803 248,00	6 760 674,00	1 931 443,00	18 303 316,00	0,00	18 303 316,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	42 257 356,00	23 954 040,00	3 007 750,00	64 710,00	11 317 658,00	2 803 248,00	6 760 674,00	1 931 443,00	18 303 316,00	0,00	18 303 316,00
2026	A	25 946 615,00	24 696 615,00	3 100 990,00	66 717,00	11 668 505,00	2 890 148,00	6 970 255,00	1 991 318,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 946 615,00	24 696 615,00	3 100 990,00	66 717,00	11 668 505,00	2 890 148,00	6 970 255,00	1 991 318,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00
2027	A	24 696 615,00	24 696 615,00	3 100 990,00	66 717,00	11 668 505,00	2 890 148,00	6 970 255,00	1 991 318,00	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
	C	24 696 615,00	24 696 615,00	3 100 990,00	66 717,00	11 668 505,00	2 890 148,00	6 970 255,00	1 991 318,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	24 696 615,00	24 696 615,00	3 100 990,00	66 717,00	11 668 505,00	2 890 148,00	6 578 054,00	1 991 318,00	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
	C	24 696 615,00	24 696 615,00	3 100 990,00	66 717,00	11 668 505,00	2 890 148,00	6 578 054,00	1 991 318,00	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, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące 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 wynikającymi 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:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	A	47 276 929,09	25 609 416,09	13 641 588,30	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	21 667 513,00	21 667 513,00	1 682 080,00
	B	1 296 474,01	566 963,01	903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 511,00	729 511,00	0,00	
	C	45 980 455,08	25 042 453,08	13 640 685,30	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	20 938 002,00	20 938 002,00	1 682 080,00
2025	A	42 007 356,00	23 704 040,00	13 497 927,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	18 303 316,00	18 303 316,00	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	
	C	42 007 356,00	23 704 040,00	13 497 927,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	18 303 316,00	18 303 316,00	0,00
2026	A	25 696 615,00	24 446 615,00	14 257 860,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	
	C	25 696 615,00	24 446 615,00	14 257 860,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00
2027	A	24 446 615,00	24 446 615,00	14 257 860,00	0,00	0,00	22 000,00	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	
	C	24 446 615,00	24 446 615,00	14 257 860,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	24 526 615,00	24 526 615,00	14 257 860,00	0,00	0,00	10 000,00	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	
	C	24 526 615,00	24 526 615,00	14 257 860,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	A	-4 602 583,00	0,00	4 952 583,00	0,00	0,00	3 682 583,00	3 332 583,00	1 270 000,00	1 270 000,00
	B	-307 209,00	0,00	307 209,00	0,00	0,00	307 209,00	307 209,00	0,00	0,00
	C	-4 295 374,00	0,00	4 645 374,00	0,00	0,00	3 375 374,00	3 025 374,00	1 270 000,00	1 270 000,00
2025	A	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	170 000,00	170 000,00	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	170 000,00	170 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^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	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	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	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	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	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	1 713 079,00	6 665 662,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40 864,00	266 345,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	1 753 943,00	6 399 317,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	670 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	670 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	420 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	420 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	170 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	170 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 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	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	A	1,93%	7,91%	10,05%	17,46%	19,37%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,03%	-0,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,93%	7,94%	10,08%	17,46%	19,37%	TAK	TAK
2025	A	1,45%	1,45%	x	16,29%	18,20%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,45%	1,45%	x	16,29%	18,20%	TAK	TAK
2026	A	1,33%	1,33%	x	12,62%	14,54%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	0,00%	NIE	TAK
	C	1,33%	1,33%	x	12,63%	14,54%	TAK	TAK
2027	A	1,25%	1,25%	x	10,83%	12,74%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,25%	1,25%	x	10,83%	12,74%	TAK	TAK
2028	A	0,83%	0,83%	x	8,24%	10,16%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	0,00%	NIE	TAK
	C	0,83%	0,83%	x	8,25%	10,16%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ustawy ^x			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 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 ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	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			
2024	A	497 224,01	497 224,01	469 600,46	2 271 727,00	2 271 727,00	2 216 643,00	530 377,01	530 377,01	496 786,46		
	B	497 224,01	497 224,01	469 600,46	306 026,00	306 026,00	250 942,00	530 377,01	530 377,01	496 786,46		
	C	0,00	0,00	0,00	1 965 701,00	1 965 701,00	1 965 701,00	0,00	0,00	0,00		
2025	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		
2026	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		
2027	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		
2028	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	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
2024	A	1 154 950,00	1 154 950,00	1 105 834,00	14 732 235,00	0,00	14 732 235,00	0,00	0,00	0,00
	B	272 870,00	272 870,00	223 754,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	882 080,00	882 080,00	882 080,00	14 682 235,00	0,00	14 682 235,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	17 152 788,00	0,00	17 152 788,00	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	17 152 788,00	0,00	17 152 788,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	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	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	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
2028	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	10.10	10.11
2024	A	350 000,00	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
	C	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2028	A	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację 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 - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr III/21/2024 w sprawie WPF na lata 2024-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	35 422 772,00	14 732 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 422 772,00
					B	35 372 772,00	14 682 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 372 772,00
					C	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	35 422 772,00	14 732 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 422 772,00
					B	35 372 772,00	14 682 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 372 772,00
					C	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	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
					C	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	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
1.2.1	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	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
					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	35 422 772,00	14 732 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 422 772,00
					B	35 372 772,00	14 682 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 372 772,00
					C	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	35 422 772,00	14 732 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 422 772,00
					B	35 372 772,00	14 682 235,00	17 152 788,00	1 250 000,00	0,00	35 372 772,00
					C	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń dla form aktywnego spędzania czasu - Integracja lokalnej społeczności	Urząd Gminy	2022	2025	A	2 165 960,00	915 110,00	1 227 445,00	0,00	0,00	2 165 960,00
					B	2 165 960,00	915 110,00	1 227 445,00	0,00	0,00	2 165 960,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.2	Modernizacja, budowa OZE wraz z budową indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego oraz poprawą efektywności energetycznej budynków i instalacji publicznych - Zredukowanie emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2022	2025	A	5 257 839,00	2 158 864,00	3 098 936,00	0,00	0,00	5 257 839,00
					B	5 257 839,00	2 158 864,00	3 098 936,00	0,00	0,00	5 257 839,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie Gminy Lipusz - Rozbudowa PSZOK wraz z zakupem koszy do segregacji odpadów, pojazdu do zbiórki i przewożenia odpadów oraz niezbędnych maszyn i urządzeń. Rozbudowa magazynu dla osadów pościekowych.	Urząd Gminy	2023	2025	A	6 012 150,00	2 043 518,00	3 968 632,00	0,00	0,00	6 012 150,00
					B	6 012 150,00	2 043 518,00	3 968 632,00	0,00	0,00	6 012 150,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Lipusz -	Urząd Gminy	2023	2025	A	8 228 888,00	2 177 350,00	4 633 303,00	0,00	0,00	8 228 888,00
					B	8 228 888,00	2 177 350,00	4 633 303,00	0,00	0,00	8 228 888,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej - ul. Spacerowej w miejscowości Lipusz -	Urząd Gminy	2021	2024	A	1 009 936,00	163 866,00	0,00	0,00	0,00	1 009 936,00
					B	1 009 936,00	163 866,00	0,00	0,00	0,00	1 009 936,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Infrastruktury turystycznej w gminie Lipusz - Rozwój infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy	2024	2026	A	2 500 000,00	500 000,00	750 000,00	1 250 000,00	0,00	2 500 000,00
					B	2 500 000,00	500 000,00	750 000,00	1 250 000,00	0,00	2 500 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Utworzenie centrum aktywizacji kultury, sportu i turystyki w Lipuszu - Aktywizacja mieszkańców obszarów popegeerowskich	Urząd Gminy	2023	2025	A	2 548 000,00	1 223 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	2 548 000,00
					B	2 548 000,00	1 223 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	2 548 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Lipusz -	Urząd Gminy	2023	2025	A	7 699 999,00	5 550 527,00	2 149 472,00	0,00	0,00	7 699 999,00
					B	7 649 999,00	5 500 527,00	2 149 472,00	0,00	0,00	7 649 999,00
					C	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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

Uzasadnienie

do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr III/21/2024
z dnia 11.06.2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 - 2028

Zmiany dokonane w wieloletniej prognozie finansowej, stanowiące załącznik nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały, wynikają ze zmian uchwały budżetowej na 2024 r.

Deficyt budżetu zwiększa się o **307 209,00 zł** i obecnie wynosi **4 602 583,00 zł**.

Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości **1 270 000,00 zł** i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **3 332 583,00 zł**.

Zmiany dokonane w wykazie przedsięwzięć, w programach, projektach lub zadaniach pozostałych:

Budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Lipusz

W ramach inwestycji planowana jest budowa, przebudowa lub remont dróg gminnych. Drogi w zależności od potrzeb i lokalnych warunków wykonane zostaną z nawierzchni asfaltowej, płyt betonowych, kostki betonowej i utwardzonej kruszywem. Wykonane zostanie niezbędne odwodnienie i infrastruktura towarzysząca (chodniki, miejsca postojowe, oświetlenie, oznakowanie).

Limit wydatków zaplanowanych na rok 2024 wynosi 5 550 527,00 zł.

Mając powyższe na uwadze podjęcie uchwały jest zasadne.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bogumiła Mokwińska