

**UCHWAŁA
RADY GMINY LIPKA**

z dnia 26 maja 2023 r.

NR XLVIII/380/23

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2023 - 2040

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Lipka uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W Uchwale Nr XLIII/348/22 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2023 – 2040 zmienionej:

- Uchwałą Nr XLIV/363/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 stycznia 2023 roku
- Uchwałą Nr XLV/369/23 Rady Gminy Lipka z dnia 10 marca 2023 roku
- Uchwałą Nr XLVI/373/23 Rady Gminy Lipka z dnia 31 marca 2023 roku
- Uchwałą Nr XLVII/375/23 Rady Gminy Lipka z dnia 28 kwietnia 2023 roku wprowadza się zmiany.

2. W § 1 uchwały zmienia się załącznik Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

3. W § 2 uchwały zmienia się załącznik Nr 2 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Lipka

Piotr Wandas

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka
na lata 2023-2040

Opis zmian wprowadzonych Uchwałą Nr XLVIII/380/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 maja 2023 r.

I. DOCHODY

Zwiększono dochody w 2023 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 25/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 maja 2023 roku
- Uchwałą Nr XLVIII/379/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 maja 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2023 rok o łączną kwotę 269.179,41 zł, w tym: zwiększono plan dochodów bieżących o 169.179,41 zł, zaś dochodów majątkowych o 100.000,00 zł.

W pozostałych latach prognozy nie dokonywano zmian planu dochodów.

II. WYDATKI

Zwiększono wydatki w 2023 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 25/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 maja 2023 roku
- Uchwałą Nr XLVIII/379/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 maja 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2023 rok o łączną kwotę 269.179,41 zł, w tym plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 70.460,41 zł, zaś plan wydatków majątkowych o kwotę 198.719,00 zł.

W całym okresie prognozy zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań z tytułu:

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2023	2024	2025	2026	2027	Razem lata 2023-2027
1	Kredyt Nr 18/2594 udzielony w wysokości 860.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania: "Przebudowa drogi gminnej łączącej miejscowość Osowo z drogą wojewódzką nr 188", "Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce", "Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka, ul. Ogrodowa"	Raty	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	458 508,87
		Ods	34 286,00	27 313,00	20 100,00	12 682,00	5 040,00	99 421,00
2	Pożyczka Nr PROW-07.2.2-11-01415-30 uruchomiona w latach 2021-2022 i spłacona w 2022 roku w wysokości 1.837.194,10 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: "Budowa kanalizacji"	Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2023	2024	2025	2026	2027	Razem lata 2023-2027
	sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin". Odsetki za XII/2022 r. pobrane w I/2023 r.	Ods	1 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722,00
Razem raty			90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	458 508,87
a)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3a		90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	458 508,87
Razem odsetki			36 008,00	27 313,00	20 100,00	12 682,00	5 040,00	101 143,00
a)	w tym wyłączone na prefinansowanie		1 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722,00
b)	w tym wyłączone - wkład własny do UE		34 286,00	27 313,00	20 100,00	12 682,00	5 040,00	99 421,00

W wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych dokonano zmian dla przedsięwzięcia pn. „Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka – m. Nowe Potulice”, tj. zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków dla 2023 roku i limit zobowiązań o kwotę 74.000,00 zł.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2023 roku nie dokonano zmian deficytu oraz przychodów i rozchodów. W latach 2035-2039 dokonano aktualizacji kwoty prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów i pożyczek.

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 Nr XLVIII/380/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 maja 2023 r.

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	
2023	39 996 660,47	27 461 951,87	2 728 690,00	212 959,00	10 941 429,00	4 651 530,92	8 927 342,95	5 161 700,00	12 534 708,60	550 000,00	11 972 708,60	
2024	32 157 694,00	26 513 394,00	2 768 400,00	218 070,00	11 231 600,00	5 340 300,00	6 955 024,00	2 284 200,00	5 644 300,00	550 000,00	5 064 300,00	
2025	27 865 855,00	27 122 100,00	2 837 600,00	223 300,00	11 512 400,00	5 473 800,00	7 075 000,00	2 347 000,00	743 755,00	500 000,00	213 755,00	
2026	27 857 860,00	27 797 860,00	2 905 700,00	228 660,00	11 788 700,00	5 605 200,00	7 269 600,00	2 411 500,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2027	28 550 350,00	28 490 350,00	2 975 400,00	231 150,00	12 071 600,00	5 739 700,00	7 469 500,00	2 477 800,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2028	29 260 270,00	29 200 270,00	3 046 800,00	239 770,00	12 361 300,00	5 877 500,00	7 674 900,00	2 545 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2029	29 988 020,00	29 928 020,00	3 119 900,00	245 520,00	12 658 000,00	6 018 600,00	7 886 000,00	2 615 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2030	30 733 910,00	30 673 910,00	3 194 800,00	251 410,00	12 961 800,00	6 163 000,00	8 102 900,00	2 687 800,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2031	31 498 440,00	31 438 440,00	3 271 500,00	257 440,00	13 272 900,00	6 310 900,00	8 325 700,00	2 761 700,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2032	32 282 120,00	32 222 120,00	3 350 000,00	263 620,00	13 591 400,00	6 462 400,00	8 554 700,00	2 837 600,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2033	33 085 450,00	33 025 450,00	3 430 400,00	269 950,00	13 917 600,00	6 617 500,00	8 790 000,00	2 915 600,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2034	33 908 730,00	33 848 730,00	3 512 700,00	276 430,00	14 251 600,00	6 776 300,00	9 031 700,00	2 995 800,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2035	34 780 660,00	34 720 660,00	3 597 000,00	283 060,00	14 593 600,00	6 938 900,00	9 308 100,00	3 078 200,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2036	35 645 650,00	35 585 650,00	3 683 300,00	289 850,00	14 943 800,00	7 105 400,00	9 563 300,00	3 162 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2037	36 532 410,00	36 472 410,00	3 771 700,00	296 810,00	15 302 500,00	7 275 900,00	9 825 500,00	3 249 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	

2038	37 441 330,00	37 381 330,00	3 862 200,00	303 930,00	15 669 800,00	7 450 500,00	10 034 900,00	3 339 300,00	60 000,00	20 000,00	0,00
2039	38 373 020,00	38 313 020,00	3 954 900,00	311 220,00	16 045 900,00	7 629 300,00	10 371 700,00	3 431 100,00	60 000,00	20 000,00	0,00
2040	39 300 090,00	39 240 090,00	4 049 800,00	318 690,00	16 431 000,00	7 812 400,00	10 628 200,00	3 525 500,00	60 000,00	20 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
2023	44 024 382,80	28 255 223,87	12 405 660,33	150 000,00	0,00	765 500,00	1 722,00	34 286,00	0,00	15 769 158,93	15 769 158,93	94 880,00	
2024	31 166 007,96	25 102 483,96	12 300 000,00	0,00	0,00	823 000,00	0,00	27 313,00	0,00	6 063 524,00	6 063 524,00	0,00	
2025	26 635 316,04	25 525 476,04	12 400 000,00	0,00	0,00	739 000,00	0,00	20 100,00	0,00	1 109 840,00	1 109 840,00	0,00	
2026	27 016 806,04	26 038 350,00	12 500 000,00	0,00	0,00	657 000,00	0,00	12 682,00	0,00	978 456,04	978 456,04	0,00	
2027	27 741 248,19	26 580 500,00	12 525 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	5 040,00	0,00	1 160 748,19	1 160 748,19	0,00	
2028	28 664 270,00	27 145 270,00	12 775 500,00	0,00	0,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	1 519 000,00	1 519 000,00	0,00	
2029	29 392 020,00	27 735 010,00	13 031 000,00	0,00	0,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	1 657 010,00	1 657 010,00	0,00	
2030	30 137 910,00	28 341 080,00	13 291 600,00	0,00	0,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00	1 796 830,00	1 796 830,00	0,00	
2031	30 902 440,00	28 962 850,00	13 557 400,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	1 939 590,00	1 939 590,00	0,00	
2032	31 686 120,00	29 600 690,00	13 828 500,00	0,00	0,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00	2 085 430,00	2 085 430,00	0,00	
2033	32 489 450,00	30 253 990,00	14 105 100,00	0,00	0,00	289 000,00	0,00	0,00	0,00	2 235 460,00	2 235 460,00	0,00	
2034	33 387 730,00	30 926 150,00	14 387 200,00	0,00	0,00	242 000,00	0,00	0,00	0,00	2 461 580,00	2 461 580,00	0,00	
2035	34 256 660,00	31 622 570,00	14 674 900,00	0,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	2 634 090,00	2 634 090,00	0,00	
2036	35 121 650,00	32 336 660,00	14 968 400,00	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	2 784 990,00	2 784 990,00	0,00	
2037	36 008 410,00	33 068 850,00	15 267 800,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	2 939 560,00	2 939 560,00	0,00	
2038	36 917 330,00	33 819 570,00	15 573 200,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	3 097 760,00	3 097 760,00	0,00	
2039	37 969 020,00	34 592 270,00	15 884 700,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 376 750,00	3 376 750,00	0,00	
2040	38 964 090,00	35 393 400,00	16 202 400,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	3 570 690,00	3 570 690,00	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
2023	-4 027 722,33	0,00	5 154 187,43	2 510 000,00	2 510 000,00	1 283 512,22	1 283 512,22	1 360 675,21	234 210,11
2024	991 686,04	991 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 230 538,96	1 230 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	841 053,96	841 053,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	809 101,81	809 101,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	521 000,00	521 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	404 000,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	336 000,00	336 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 465,10	1 126 465,10	90 039,10	0,00	90 039,10
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	991 686,04	991 686,04	87 260,04	0,00	87 260,04
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 538,96	1 230 538,96	91 053,96	0,00	91 053,96
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	841 053,96	841 053,96	91 053,96	0,00	91 053,96
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	809 101,81	809 101,81	99 101,81	0,00	99 101,81
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	521 000,00	521 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	404 000,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	336 000,00	336 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 805 380,77	0,00	-793 272,00	1 850 915,43
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 813 694,73	0,00	1 410 910,04	1 410 910,04
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 583 155,77	0,00	1 596 623,96	1 596 623,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 742 101,81	0,00	1 759 510,00	1 759 510,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 933 000,00	0,00	1 909 850,00	1 909 850,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 337 000,00	0,00	2 055 000,00	2 055 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 741 000,00	0,00	2 193 010,00	2 193 010,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 145 000,00	0,00	2 332 830,00	2 332 830,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 549 000,00	0,00	2 475 590,00	2 475 590,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 953 000,00	0,00	2 621 430,00	2 621 430,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 357 000,00	0,00	2 771 460,00	2 771 460,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 836 000,00	0,00	2 922 580,00	2 922 580,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 312 000,00	0,00	3 098 090,00	3 098 090,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 788 000,00	0,00	3 248 990,00	3 248 990,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 264 000,00	0,00	3 403 560,00	3 403 560,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	740 000,00	0,00	3 561 760,00	3 561 760,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	336 000,00	0,00	3 720 750,00	3 720 750,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 846 690,00	3 846 690,00

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
2023	7,74%	4,09%	6,50%	10,44%	11,22%	TAK	TAK
2024	8,03%	10,55%	13,15%	9,78%	10,56%	TAK	TAK
2025	8,58%	10,79%	x	10,61%	11,39%	TAK	TAK
2026	6,28%	10,89%	x	8,61%	9,36%	TAK	TAK
2027	5,69%	10,99%	x	8,81%	9,55%	TAK	TAK
2028	4,83%	11,09%	x	8,71%	9,46%	TAK	TAK
2029	4,51%	11,19%	x	8,41%	9,16%	TAK	TAK
2030	4,20%	11,29%	x	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2031	3,91%	11,39%	x	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2032	3,63%	11,49%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2033	3,35%	11,59%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2034	2,82%	11,69%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2035	2,61%	11,88%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2036	2,41%	11,98%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2037	2,21%	12,08%	x	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2038	2,02%	12,17%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2039	1,46%	12,27%	x	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2040	1,12%	12,29%	x	11,95%	11,95%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	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	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		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	środki 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 ustawy	środki 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 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	finansowane 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	
2023	0,00	0,00	0,00	169 948,60	169 948,60	167 147,67	960 020,00	960 020,00	927 300,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	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
2023	508 169,55	508 169,55	381 162,72	12 621 860,39	171 129,28	12 450 731,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	170 349,00	33 825,00	136 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					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	
2023	1 126 465,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	991 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 140 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	689 053,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	657 101,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	224 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	184 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/380/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 maja 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 597 822,84	12 621 860,39	170 349,00	0,00	0,00	12 792 208,89
1.a	- wydatki bieżące				356 848,00	171 129,28	33 825,00	0,00	0,00	204 954,28
1.b	- wydatki majątkowe				20 240 974,84	12 450 731,11	136 524,00	0,00	0,00	12 587 254,61
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:				204 700,00	188 464,99	0,00	0,00	0,00	188 464,99
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				204 700,00	188 464,99	0,00	0,00	0,00	188 464,99
1.1.2.1	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Lipka	2022	2023	204 700,00	188 464,99	0,00	0,00	0,00	188 464,99
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				20 393 122,84	12 433 395,40	170 349,00	0,00	0,00	12 603 743,90
1.3.1	- wydatki bieżące				356 848,00	171 129,28	33 825,00	0,00	0,00	204 954,28
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa warunków życia mieszkańców (rozdz. 90005)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	90 600,00	41 482,28	0,00	0,00	0,00	41 482,28
1.3.1.2	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lipka - (rozdz.71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	76 300,00	24 870,00	0,00	0,00	0,00	24 870,00
1.3.1.3	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru w obrębie geodezyjnym Debrzno Wieś, przy drodze wojewódzkiej nr 188 - gm. Lipka - MPZP (rozdz. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2022	2023	19 350,00	6 080,00	0,00	0,00	0,00	6 080,00
1.3.1.4	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla nieruchomości leżących w zbliżeniu Jeziora Miejskiego w Debrznie na terenie Gminy Lipka - MPZP dla działki nr 8094/1 i 8093/1 (rozdz. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	38 488,00	20 100,00	0,00	0,00	0,00	20 100,00
1.3.1.5	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego po byłej jednostce wojskowej - obręb Debrzno Wieś, gm. Lipka - MPZP (rozdz. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	64 460,00	44 772,00	0,00	0,00	0,00	44 772,00
1.3.1.6	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Lipka -	Urząd Gminy Lipka	2023	2024	67 650,00	33 825,00	33 825,00	0,00	0,00	67 650,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 036 274,84	12 262 266,12	136 524,00	0,00	0,00	12 398 789,62
1.3.2.1	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka - Zahamowanie wzrostu zróżnicowań pomiędzy obszarami wiejskimi i miastami w zakresie dostępności do podstawowej infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy w Lipce	2019	2023	10 276 724,19	2 850 116,29	0,00	0,00	0,00	2 850 116,29
1.3.2.2	Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka oraz rozwój usług związanych z obsługą ruchu turystycznego.	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	5 806 750,32	5 691 400,50	0,00	0,00	0,00	5 691 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka - m. Nowe Potulice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	3 201 276,33	3 135 749,33	0,00	0,00	0,00	3 135 749,33
1.3.2.4	Budowa Zespołu boisk sportowych w Scholastykowie w gminie Lipka - Zahamowanie wzrostu różnicowań pomiędzy obszarami wiejskimi i miastami w zakresie dostępności do podstawowej infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy Lipka	2022	2024	751 524,00	585 000,00	136 524,00	0,00	0,00	721 524,00