

**UCHWAŁA
RADY GMINY LIPKA**

z dnia 9 lutego 2024 r.

NR LVIII/449/24

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2024 - 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 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Lipka uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W Uchwale Nr LVII/438/23 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2024 – 2040 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 2024-2040

Opis zmian wprowadzonych Uchwałą Nr LVIII/449/24 Rady Gminy Lipka z dnia 9 lutego 2024 r.

I. DOCHODY

Zmniejszono dochody w 2024 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanymi:

- Zarządzeniem Nr 9/24 Wójta Gminy Lipka z dnia 23 stycznia 2024 roku
- Uchwałą Nr LVIII/448/24 Rady Gminy Lipka z dnia 9 lutego 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2024 rok o łączną kwotę 45.605,84 zł, w tym: zmniejszono plan dochodów bieżących o 128.136,84 zł, zaś plan dochodów majątkowych zwiększono o 82.531,00 zł. W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian w planie dochodów.

II. WYDATKI

Zwiększono wydatki w 2024 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanymi:

- Zarządzeniem Nr 9/24 Wójta Gminy Lipka z dnia 23 stycznia 2024 roku
- Uchwałą Nr LVIII/448/24 Rady Gminy Lipka z dnia 9 lutego 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2024 rok o łączną kwotę 255.027,94zł, w tym plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 62.125,68 zł, zaś plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 192.202,26 zł. W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian w planie wydatków.

W wykazie przedsięwzięć dokonano zmian w ramach wydatków majątkowych tj.:

- 1) zaktualizowano łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych wraz z niezbędną infrastrukturą” w związku z ustaleniem poniesionych nakładów do końca 2023 roku.
- 2) zwiększono o 38.944,68 zł łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia pn. „Przebudowa Gminnego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia” oraz zwiększono o 39.867,55 zł limit wydatków dla 2024 roku oraz limit zobowiązań.
- 3) zwiększono o 21.217,17 zł łączne nakłady finansowe, limit wydatków dla 2024 roku oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łąkiem oraz Urzędu Gminy w Lipce”.
- 4) Zwiększono o 37.606,78 zł łączne nakłady finansowe, limit wydatków dla 2024 roku oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja - remont zabytkowej części budynku Urzędu Gminy w Lipce”.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2024 roku zwiększono deficyt oraz plan przychodów o 300.633,78 zł. W przychodach 2024 uwzględniono:

- 1) 374,70 zł nadwyżki z tytułu niewykorzystanych w ubiegłym roku środków z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz opłat za zezwolenia na obrót hurtowy napojami alkoholowymi, które w roku bieżącym zostaną przekazane na zwiększenie wydatków na program przeciwdziałania alkoholizmowi;
- 2) 5.375,96 zł nadwyżki z tytułu niewykorzystanych środków z ochrony środowiska

W 2024 roku zaplanowano 298.883,12 zł jako wolne środki. Aktualizacja tej wartości nastąpi po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu za 2023 rok. W zakresie planowanych kredytów i pożyczek nie dokonano zmian. Nie planuje się innych przychodów na 2024 rok.

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 LVIII/449/24 Rady Gminy Lipka z dnia 9 lutego 2024 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	
2024	59 533 402,64	34 661 385,93	4 125 225,00	199 654,00	13 931 876,00	4 098 053,77	12 306 577,16	7 100 000,00	24 872 016,71	1 000 000,00	23 860 016,71	
2025	36 998 440,00	33 969 840,00	4 249 000,00	205 640,00	14 349 800,00	4 362 600,00	10 802 800,00	5 300 000,00	3 028 600,00	500 000,00	2 498 600,00	
2026	35 069 010,00	34 989 010,00	4 376 500,00	211 810,00	14 780 300,00	4 493 500,00	11 126 900,00	5 459 000,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2027	36 118 660,00	36 038 660,00	4 507 800,00	218 160,00	15 223 700,00	4 628 300,00	11 460 700,00	5 622 800,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2028	37 199 700,00	37 119 700,00	4 643 000,00	224 700,00	15 680 400,00	4 767 100,00	11 804 500,00	5 791 800,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2029	38 313 240,00	38 233 240,00	4 782 300,00	231 440,00	16 150 800,00	4 910 100,00	12 158 600,00	5 965 200,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2030	39 460 280,00	39 380 280,00	4 925 800,00	238 380,00	16 635 300,00	5 057 400,00	12 523 400,00	6 144 200,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2031	40 641 730,00	40 561 730,00	5 073 600,00	245 530,00	17 134 400,00	5 209 100,00	12 899 100,00	6 328 500,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2032	41 858 600,00	41 778 600,00	5 225 800,00	252 900,00	17 648 400,00	5 365 400,00	13 286 100,00	6 518 400,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2033	43 112 090,00	43 032 090,00	5 382 600,00	260 490,00	18 177 900,00	5 526 400,00	13 684 700,00	6 714 000,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2034	44 403 000,00	44 323 000,00	5 544 100,00	268 300,00	18 723 200,00	5 692 200,00	14 095 200,00	6 915 400,00	80 000,00	40 000,00	0,00	
2035	45 712 750,00	45 652 750,00	5 710 400,00	276 350,00	19 284 900,00	5 863 000,00	14 518 100,00	7 122 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2036	47 082 240,00	47 022 240,00	5 881 700,00	284 640,00	19 863 400,00	6 038 900,00	14 953 600,00	7 336 600,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2037	48 492 980,00	48 432 980,00	6 058 200,00	293 180,00	20 459 300,00	6 220 100,00	15 402 200,00	7 556 700,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2038	49 945 980,00	49 885 980,00	6 239 900,00	301 980,00	21 073 100,00	6 406 700,00	15 864 300,00	7 783 400,00	60 000,00	20 000,00	0,00	

2039	51 442 540,00	51 382 540,00	6 427 100,00	311 040,00	21 705 300,00	6 598 900,00	16 340 200,00	8 016 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00
2040	52 984 070,00	52 924 070,00	6 619 900,00	320 370,00	22 356 500,00	6 796 900,00	16 830 400,00	8 257 400,00	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:					
					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	61 682 350,38	33 185 873,04	15 009 893,43	150 000,00	0,00	975 000,00	90 000,00	46 970,58	0,00	28 496 477,34	28 496 477,34	779 783,96
2025	35 336 431,04	32 051 340,00	15 448 500,00	0,00	0,00	995 000,00	0,00	58 807,42	0,00	3 285 091,04	3 285 091,04	0,00
2026	33 796 676,04	32 699 690,00	15 912 000,00	0,00	0,00	898 000,00	0,00	45 070,44	0,00	1 096 986,04	1 096 986,01	0,00
2027	34 878 278,19	33 379 930,00	16 389 400,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00	31 119,09	0,00	1 498 348,19	1 498 348,19	0,00
2028	36 172 420,00	34 084 490,00	16 881 100,00	0,00	0,00	738 000,00	0,00	19 599,79	0,00	2 087 930,00	2 087 930,00	0,00
2029	37 285 960,00	34 817 810,00	17 387 500,00	0,00	0,00	671 000,00	0,00	12 776,78	0,00	2 468 150,00	2 468 150,00	0,00
2030	38 433 000,00	35 570 330,00	17 909 100,00	0,00	0,00	604 000,00	0,00	5 953,78	0,00	2 862 670,00	2 862 670,00	0,00
2031	39 694 910,00	36 344 520,00	18 446 400,00	0,00	0,00	539 000,00	0,00	420,60	0,00	3 350 390,00	3 350 390,00	0,00
2032	40 815 800,00	37 139 850,00	18 999 800,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	3 675 950,00	3 675 950,00	0,00
2033	42 069 290,00	37 951 810,00	19 569 800,00	0,00	0,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	4 117 480,00	117 480,00	0,00
2034	43 435 200,00	38 785 890,00	20 156 900,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	4 649 310,00	4 649 310,00	0,00
2035	44 769 950,00	39 646 590,00	20 761 600,00	0,00	0,00	278 000,00	0,00	0,00	0,00	5 123 360,00	5 123 360,00	0,00
2036	46 219 440,00	40 531 440,00	21 384 400,00	0,00	0,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	5 688 000,00	5 688 000,00	0,00
2037	47 710 180,00	41 445 960,00	22 025 900,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	6 264 220,00	6 264 220,00	0,00
2038	49 163 180,00	42 385 700,00	22 686 700,00	0,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	6 777 480,00	6 777 480,00	0,00
2039	50 779 740,00	43 352 220,00	23 367 300,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	7 427 520,00	7 427 520,00	0,00
2040	52 361 160,00	44 350 090,00	24 068 300,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	8 011 070,00	8 011 070,00	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)}	w tym:	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	-2 148 947,74	0,00	4 700 633,78	4 400 000,00	2 143 197,08	5 750,66	5 750,66	294 883,12	0,00
2025	1 662 008,96	1 662 008,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 272 333,96	1 272 333,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 240 381,81	1 240 381,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 027 280,00	1 027 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 027 280,00	1 027 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 027 280,00	1 027 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	946 820,00	946 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 042 800,00	1 042 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 042 800,00	1 042 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	967 800,00	967 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	942 800,00	942 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	862 800,00	862 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	782 800,00	782 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	782 800,00	782 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	662 800,00	662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	622 910,00	622 910,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551 686,04	2 551 686,04	1 487 260,04	1 400 000,00	87 260,04
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 008,96	1 662 008,96	198 523,96	0,00	198 523,96
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 333,96	1 272 333,96	198 333,96	0,00	198 333,96
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 381,81	1 240 381,81	206 381,81	0,00	206 381,81
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 280,00	1 027 280,00	107 280,00	0,00	107 280,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 280,00	1 027 280,00	107 280,00	0,00	107 280,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 280,00	1 027 280,00	107 280,00	0,00	107 280,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	946 820,00	946 820,00	26 820,00	0,00	26 820,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 800,00	1 042 800,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 800,00	1 042 800,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	967 800,00	967 800,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	942 800,00	942 800,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	862 800,00	862 800,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	782 800,00	782 800,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	782 800,00	782 800,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	662 800,00	662 800,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	622 910,00	622 910,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 913 694,73	0,00	1 475 512,89	1 776 146,67
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 251 685,77	0,00	1 918 500,00	1 918 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 979 351,81	0,00	2 289 320,00	2 289 320,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 738 970,00	0,00	2 658 730,00	2 658 730,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 711 690,00	0,00	3 035 210,00	3 035 210,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 684 410,00	0,00	3 415 430,00	3 415 430,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 657 130,00	0,00	3 809 950,00	3 809 950,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 710 310,00	0,00	4 217 210,00	4 217 210,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 667 510,00	0,00	4 638 750,00	4 638 750,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 624 710,00	0,00	5 080 280,00	5 080 280,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 656 910,00	0,00	5 537 110,00	5 537 110,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 714 110,00	0,00	6 006 160,00	6 006 160,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 851 310,00	0,00	6 490 800,00	6 490 800,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 068 510,00	0,00	6 987 020,00	6 987 020,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 285 710,00	0,00	7 500 280,00	7 500 280,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	622 910,00	0,00	8 030 320,00	8 030 320,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 573 980,00	8 573 980,00

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	6,22%	8,02%	11,29%	11,90%	10,71%	TAK	TAK
2025	8,11%	9,84%	x	12,46%	11,28%	TAK	TAK
2026	6,32%	10,45%	x	10,24%	9,30%	TAK	TAK
2027	5,79%	11,06%	x	10,38%	9,43%	TAK	TAK
2028	5,06%	11,66%	x	10,29%	9,35%	TAK	TAK
2029	4,74%	12,26%	x	10,07%	9,13%	TAK	TAK
2030	4,42%	12,86%	x	11,01%	10,07%	TAK	TAK
2031	4,13%	13,45%	x	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2032	4,17%	14,04%	x	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2033	3,87%	14,63%	x	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2034	3,39%	15,21%	x	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2035	3,07%	15,79%	x	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2036	2,64%	16,37%	x	14,03%	14,03%	TAK	TAK
2037	2,25%	16,94%	x	14,62%	14,62%	TAK	TAK
2038	2,06%	17,51%	x	15,20%	15,20%	TAK	TAK
2039	1,63%	18,08%	x	15,78%	15,78%	TAK	TAK
2040	1,40%	18,64%	x	16,36%	16,36%	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	
2024	0,00	0,00	0,00	2 786 308,87	2 786 308,87	2 786 308,87	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
2024	1 919 416,68	1 919 416,68	1 248 717,55	17 119 318,23	598 982,68	16 520 335,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 512 600,00	0,00	2 512 600,00	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 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	2 551 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 390 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 001 053,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	969 101,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	336 000,00	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 LVIII/449/24 Rady Gminy Lipka z dnia 9 lutego 2024 r.

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)				23 513 616,96	17 119 318,23	2 512 600,00	0,00	0,00	19 625 918,23
1.a	- wydatki bieżące				799 436,88	598 982,68	0,00	0,00	0,00	598 982,68
1.b	- wydatki majątkowe				22 714 180,08	16 520 335,55	2 512 600,00	0,00	0,00	19 026 935,55
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:				4 336 752,00	1 919 416,68	0,00	0,00	0,00	1 919 416,68
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 336 752,00	1 919 416,68	0,00	0,00	0,00	1 919 416,68
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka	Urząd Gminy Lipka	2020	2024	4 336 752,00	1 919 416,68	0,00	0,00	0,00	1 919 416,68
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				19 176 864,96	15 199 901,55	2 512 600,00	0,00	0,00	17 706 501,55
1.3.1	- wydatki bieżące				799 436,88	598 982,68	0,00	0,00	0,00	598 982,68
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa warunków życia mieszkańców (rozd. 90005)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2024	125 600,00	26 864,45	0,00	0,00	0,00	26 864,45
1.3.1.2	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Lipka -	Urząd Gminy Lipka	2023	2024	67 650,00	33 825,00	0,00	0,00	0,00	33 825,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 103102, ul. Mickiewicza, m.Lipka -	Urząd Gminy Lipka	2023	2024	500 121,23	485 121,23	0,00	0,00	0,00	485 121,23
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 (rozd. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2024	38 488,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.1.5	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego po byłej jednostce wojskowej - obręb Debrzno Wieś, gm. Lipka - MPZP (rozd. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2024	67 577,65	44 772,00	0,00	0,00	0,00	44 772,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 377 428,08	14 600 918,87	2 512 600,00	0,00	0,00	17 107 518,87
1.3.2.1	Budowa Zespołu boisk sportowych w Scholastykowie w gminie Lipka - Zahamowanie wzrostu zróżnicowań pomiędzy obszarami wiejskimi i miastami w zakresie dostępności do podstawowej infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy Lipka	2022	2024	751 524,00	721 524,00	0,00	0,00	0,00	721 524,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka	Urząd Gminy Lipka	2022	2025	8 054 128,51	5 381 214,43	2 512 600,00	0,00	0,00	7 893 814,43
1.3.2.3	Przebudowa Gminnego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka	Urząd Gminy Lipka	2023	2024	5 741 444,68	4 724 649,55	0,00	0,00	0,00	4 724 649,55
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łąkiem oraz Urzędu Gminy w Lipce - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka	Urząd Gminy Lipka	2023	2024	3 289 224,11	3 232 424,11	0,00	0,00	0,00	3 226 424,11

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						
1.3.2.5	Termomodernizacja - remont zabytkowej części budynku Urzędu Gminy w Lipce - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka	Urząd Gminy Lipka	2023	2024	541 106,78	541 106,78	0,00	0,00	0,00	541 106,78