

UCHWAŁA NR III/20/2024
RADY GMINY W LIPNIKU

z dnia 27 czerwca 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipnik
na lata 2024 – 2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r. poz. 609 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 z późn.zm.) uchwała się, co następuje :

§ 1

W uchwale Nr LVI/426/2023 Rady Gminy w Lipniku z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipnik na lata 2024-2037 z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipnik.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Piotr Baran

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 III/20/2024

Rady Gminy w Lipniku

z dnia 27 czerwca 2024 roku

RADA GMINY
w Lipniku
woj. świętokrzyskie

Dokument podpisany elektronicznie

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⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	44 160 142,99	26 919 805,69	1 985 538,00	108 722,00	13 113 059,00	6 159 649,30	5 552 837,39	2 116 867,27	17 240 337,30	100 000,00	17 134 780,88	
2025	41 699 280,02	29 266 270,00	2 065 000,00	113 070,00	16 737 460,00	4 205 880,00	6 144 860,00	2 520 000,00	12 433 010,02	0,00	12 433 010,02	
2026	29 164 840,00	29 164 840,00	2 147 600,00	117 590,00	16 860 000,00	4 374 100,00	5 665 550,00	2 353 200,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 110 290,00	30 110 290,00	2 233 500,00	122 290,00	17 200 000,00	4 549 000,00	6 005 500,00	2 494 400,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 434 740,00	31 434 740,00	2 322 800,00	127 180,00	17 888 000,00	4 730 960,00	6 365 800,00	2 644 300,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 816 160,00	32 816 160,00	2 415 700,00	132 260,00	18 600 000,00	4 920 200,00	6 748 000,00	2 803 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	34 263 750,00	34 263 750,00	2 512 300,00	137 550,00	19 344 000,00	5 117 000,00	7 152 900,00	2 971 200,00	0,00	0,00	0,00	
2031	35 777 550,00	35 777 550,00	2 612 800,00	143 050,00	20 118 000,00	5 321 700,00	7 582 000,00	3 149 500,00	0,00	0,00	0,00	
2032	37 360 170,00	37 360 170,00	2 717 300,00	148 770,00	20 922 700,00	5 534 500,00	8 036 900,00	3 338 500,00	0,00	0,00	0,00	
2033	39 016 620,00	39 016 620,00	2 826 000,00	154 720,00	21 760 000,00	5 755 900,00	8 519 000,00	3 538 800,00	0,00	0,00	0,00	
2034	40 746 000,00	40 746 000,00	2 939 000,00	160 900,00	22 630 000,00	5 986 100,00	9 030 000,00	3 751 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	42 551 130,00	42 551 130,00	3 056 500,00	167 330,00	23 530 000,00	6 225 500,00	9 571 800,00	3 976 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	44 443 280,00	44 443 280,00	3 178 760,00	174 020,00	24 470 000,00	6 474 500,00	10 146 000,00	4 214 500,00	0,00	0,00	0,00	
2037	46 425 380,00	46 425 380,00	3 305 900,00	180 980,00	25 450 000,00	6 733 500,00	10 755 000,00	4 467 370,00	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.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Piotr Baran

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			
2024	55 326 484,94	28 016 099,86	13 058 796,47	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	27 310 385,08	27 310 385,08	1 175 930,00	
2025	40 632 962,02	23 854 535,00	12 537 770,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	16 778 427,02	16 778 427,02	3 970,00	
2026	28 100 122,00	24 808 635,00	13 039 280,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	3 291 487,00	3 291 487,00	3 970,00	
2027	29 045 572,00	25 800 895,00	13 560 850,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	3 244 677,00	3 244 677,00	3 970,00	
2028	30 370 022,00	26 832 855,00	14 103 280,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	3 537 167,00	3 537 167,00	3 970,00	
2029	31 693 442,50	27 906 095,00	14 667 410,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	3 787 347,50	3 784 347,50	2 779,00	
2030	33 068 271,50	29 022 255,00	15 254 100,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	4 046 016,50	4 046 016,50	0,00	
2031	34 611 125,00	30 183 065,00	15 864 260,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	4 428 060,00	4 428 060,00	0,00	
2032	36 193 745,00	31 390 315,00	16 498 830,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	4 803 430,00	4 803 430,00	0,00	
2033	37 950 195,00	32 645 845,00	17 158 780,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 304 350,00	5 304 350,00	0,00	
2034	39 679 575,00	33 951 895,00	17 845 130,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 727 680,00	5 727 680,00	0,00	
2035	41 426 373,90	35 311 341,46	18 558 930,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	6 115 032,44	6 115 032,44	0,00	
2036	43 443 280,00	36 720 300,00	19 301 280,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 722 980,00	6 722 980,00	0,00	
2037	46 025 380,00	38 189 000,00	20 073 330,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	7 836 380,00	7 836 380,00	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	-11 166 341,95	0,00	11 909 936,17	7 700 000,00	6 956 405,78	2 572 123,63	2 572 123,63	1 637 812,54	1 637 812,54
2025	1 066 318,00	1 066 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 064 718,00	1 064 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 064 718,00	1 064 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 064 718,00	1 064 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 122 717,50	1 122 717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 195 478,50	1 195 478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 166 425,00	1 166 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 166 425,00	1 166 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 066 425,00	1 066 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 066 425,00	1 066 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 124 756,10	1 124 756,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	400 000,00	400 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	0,00	0,00	0,00	0,00	743 594,22	743 594,22	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 318,00	1 066 318,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 718,00	1 064 718,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 718,00	1 064 718,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 718,00	1 064 718,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 717,50	1 122 717,50	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 478,50	1 195 478,50	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 425,00	1 166 425,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 425,00	1 166 425,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 425,00	1 066 425,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 425,00	1 066 425,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 756,10	1 124 756,10	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	13 569 124,10	0,00	-1 096 294,17	3 113 642,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 502 806,10	0,00	5 411 735,00	5 411 735,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 438 088,10	0,00	4 356 205,00	4 356 205,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 373 370,10	0,00	4 309 395,00	4 309 395,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 308 652,10	0,00	4 601 885,00	4 601 885,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 185 934,60	0,00	4 910 065,00	4 910 065,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 990 456,10	0,00	5 241 495,00	5 241 495,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 824 031,10	0,00	5 594 485,00	5 594 485,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 657 606,10	0,00	5 969 855,00	5 969 855,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 591 181,10	0,00	6 370 775,00	6 370 775,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 524 756,10	0,00	6 794 105,00	6 794 105,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	7 239 788,54	7 239 788,54	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	7 722 980,00	7 722 980,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 236 380,00	8 236 380,00	

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	6,01%	-2,87%	-2,39%	18,06%	19,49%	TAK	TAK
2025	7,46%	24,79%	x	14,07%	15,50%	TAK	TAK
2026	7,38%	20,64%	x	14,69%	16,12%	TAK	TAK
2027	7,00%	19,68%	x	14,51%	15,95%	TAK	TAK
2028	6,55%	19,78%	x	14,66%	16,10%	TAK	TAK
2029	6,11%	19,68%	x	15,21%	16,64%	TAK	TAK
2030	5,85%	19,73%	x	15,43%	16,86%	TAK	TAK
2031	5,27%	19,81%	x	17,35%	17,35%	TAK	TAK
2032	4,80%	19,89%	x	20,59%	20,59%	TAK	TAK
2033	4,11%	20,06%	x	19,89%	19,89%	TAK	TAK
2034	3,76%	20,24%	x	19,80%	19,80%	TAK	TAK
2035	3,56%	20,40%	x	19,88%	19,88%	TAK	TAK
2036	2,90%	20,60%	x	19,97%	19,97%	TAK	TAK
2037	1,08%	20,83%	x	20,10%	20,10%	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:	
		Dolacje 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	2 740 877,88	2 740 877,88	2 740 877,88	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

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 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	4 713 684,08	4 713 684,08	2 304 435,00	23 779 579,08	1 601 754,00	22 177 825,08	0,00	0,00	3 970,00	0,00
2025	1 241 346,92	1 241 346,92	1 115 770,00	16 722 846,92	11 500,00	16 711 346,92	0,00	0,00	3 970,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 059 000,00	9 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	3 970,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 057 000,00	7 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	3 970,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 970,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 779,00	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

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:					wyплаты з tytuлу вимагалных порочень і гваранцыі ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	743 594,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	866 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	864 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	864 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	864 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	822 717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	495 478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	466 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	366 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	66 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	66 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	124 756,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	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 wyłączeniu 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 zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Piotr Baran

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipnik na lata 2024-2037

W załączniku Nr 1 pod nazwą "Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego" dokonano aktualizacji danych na dzień 27 czerwca 2024 roku w zakresie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów wynikających z wprowadzonych zmian w budżecie gminy.

1. Planowane dochody ogółem zwiększone zostały o kwotę 221 244,14 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększone zostały o kwotę 100 139,00 zł,
- dochody majątkowe zwiększone zostały o kwotę 121 105,14 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, otrzymanych po rozliczeniu zadania pn. "Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku oświaty na świetlicę wiejską w Usarzowie" zrealizowanego w 2023 roku.

2. Planowane wydatki ogółem zwiększone zostały o kwotę 235 567,01 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące zwiększone zostały o kwotę 289 567,01 zł,
- b) wydatki majątkowe zmniejszone zostały o kwotę 54 000,00 zł.

3. Zmianie uległ wynik budżetu gminy, który stanowi deficyt budżetu w kwocie 11 166 341,95 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- kredytów długoterminowych w wysokości 6 956 405,78 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2023 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 572 123,63 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 637 812,54 zł.

4. Zwiększono przychody budżetu o kwotę 14 337,91 zł, które po zmianie wynoszą 11 909 936,17 zł.

Zmiany w planie przychodów dotyczą:

1) zwiększenie przychodów w kwocie **13 091,37 zł** dotyczy niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2023 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Odbudowa i rekonstrukcja wraz z adaptacją zabytkowego szesnastowiecznego zboru ariańskiego, położonego w miejscowości Włostów nr ewid. działki 76/5 i 76/6 Gmina Lipnik".

2) zwiększenie przychodów w kwocie **1 246,54 zł** z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

5. Zwiększono rozchody budżetu o kwotę 15,04 zł, które po zmianie wynoszą 743 594,22 zł.

Zwiększenia rozchodów dokonano na podstawie zatwierdzonego wniosku o zmianę warunków umowy dotyczącej pożyczki z WFOŚiGW na realizację zadania pn. "Montaż paneli fotowoltaicznych na budynku oczyszczalni ścieków w Lipniku i ujęciu wody we Włostowie" oraz nowego harmonogramu planowanych spłat pożyczki.

W związku z nowym harmonogramem w/w pożyczki zmianie uległy planowane rozchody budżetu w latach 2024 - 2037 z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek i kształtują się następująco:

- 2024 rok - 743 594,22 zł
- 2025 rok - 1 066 318,00 zł

- 2026 rok	- 1 064 718,00 zł
- 2027 rok	- 1 064 718,00 zł
- 2028 rok	- 1 064 718,00 zł
- 2029 rok	- 1 122 717,50 zł
- 2030 rok	- 1 195 478,50 zł
- 2031 rok	- 1 166 425,00 zł
- 2032 rok	- 1 166 425,00 zł
- 2033 rok	- 1 066 425,00 zł
- 2034 rok	- 1 066 425,00 zł
- 2035 rok	- 1 124 756,10 zł
- 2036 rok	- 1 000 000,00 zł
- 2037 rok	- 400 000,00 zł

Rozchody budżetu przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2037 wynikają z zawartych umów kredytowych, aneksów do umów oraz harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz uwzględniają planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 roku.

5. Planowana kwota długu na lata 2024 - 2037 na koniec roku budżetowego z tytułu kredytów i pożyczek po zmianach wynosi:

2024 rok	-	13 569 124,10 zł
2025 rok	-	12 502 806,10 zł
2026 rok	-	11 438 088,10 zł
2027 rok	-	10 373 370,10 zł
2028 rok	-	9 308 652,10 zł
2029 rok	-	8 185 934,60 zł
2030 rok	-	6 990 456,10 zł
2031 rok	-	5 824 031,10 zł
2032 rok	-	4 657 606,10 zł
2033 rok	-	3 591 181,10 zł
2034 rok	-	2 524 756,10 zł
2035 rok	-	1 400 000,00 zł
2036 rok	-	400 000,00 zł
2037 rok	-	0,00 zł

Ponadto w 2024 roku dokonano zmian w pozycji:

- 1.1.4 Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 100 139,00 zł i po zmianie wynoszą 6 159 649,30 zł,

1.2.2 Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zwiększone o kwotę 121 105,14 zł i po zmianie wynoszą 17 134 780,88 zł,

- 2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zwiększone o kwotę 30 787,03 zł i po zmianie wynoszą 13 058 796,47 zł,

- 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 54 000,00 zł i po zmianie wynoszą 27 310 385,08 zł, w tym:

- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 1 175 930,00 zł

- 9.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały zwiększone o kwotę 121 105,14 zł i po zmianie wynoszą 2 740 877,88 zł, w tym:

- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy - 2 740 877,88 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Piotr Baran