

**UCHWAŁA NR V/30/2024
RADY GMINY W LIPNIKU**

z dnia 19 sierpnia 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.) uchwala 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) Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipnik.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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 V/30/2024
Rady Gminy w Lipniku
z dnia 19 sierpnia 2024 roku

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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
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	35 930 599,46	27 031 076,16	1 985 538,00	108 722,00	13 113 059,00	6 230 919,77	5 592 837,39	2 116 867,27	8 899 523,30	100 000,00	8 793 966,88	
2025	48 124 430,00	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	18 858 160,00	0,00	18 858 160,00	
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 przedstawiłone 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 dołączonym 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	44 392 099,99	28 215 093,91	13 061 407,47	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 177 006,08	16 177 006,08	1 175 930,00	
2025	47 218 112,00	23 854 535,00	12 537 770,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	23 363 577,00	23 363 577,00	3 970,00	
2026	28 260 122,00	24 808 635,00	13 039 280,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	3 451 487,00	3 451 487,00	3 970,00	
2027	29 205 572,00	25 800 895,00	13 560 850,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	3 404 677,00	3 404 677,00	3 970,00	
2028	30 530 022,00	26 832 855,00	14 103 280,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	3 697 167,00	3 697 167,00	3 970,00	
2029	31 913 442,50	27 906 095,00	14 667 410,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	4 007 347,50	4 007 347,50	2 779,00	
2030	33 268 271,50	29 022 255,00	15 254 100,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	4 246 016,50	4 246 016,50	0,00	
2031	34 811 125,00	30 183 065,00	15 864 260,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	4 628 060,00	4 628 060,00	0,00	
2032	36 393 745,00	31 390 315,00	16 498 830,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	5 003 430,00	5 003 430,00	0,00	
2033	38 050 195,00	32 645 845,00	17 158 780,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 404 350,00	5 404 350,00	0,00	
2034	39 779 575,00	33 951 895,00	17 845 130,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 827 680,00	5 827 680,00	0,00	
2035	41 726 373,90	35 311 341,46	18 558 930,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	6 415 032,44	6 415 032,44	0,00	
2036	43 643 280,00	36 720 300,00	19 301 280,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 922 980,00	6 922 980,00	0,00	
2037	46 165 380,00	38 189 000,00	20 073 330,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	7 976 380,00	7 976 380,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2024		-8 461 500,53	0,00	9 227 371,17	5 400 000,00	4 634 129,36	2 572 123,63	2 572 123,63	1 255 247,54	1 255 247,54	0,00	0,00	1 255 247,54	0,00
2025		906 318,00	906 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		904 718,00	904 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		904 718,00	904 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		904 718,00	904 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		902 717,50	902 717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		995 476,50	995 476,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		824 756,10	824 756,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	765 870,64	765 870,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	906 318,00	906 318,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	904 718,00	904 718,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	904 718,00	904 718,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	904 718,00	904 718,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	902 717,50	902 717,50	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	995 478,50	995 478,50	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	966 425,00	966 425,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	824 756,10	824 756,10	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
		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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 269 124,10	0,00	-1 184 017,75	2 643 353,42	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 362 806,10	0,00	5 411 735,00	5 411 735,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 458 088,10	0,00	4 356 205,00	4 356 205,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 553 370,10	0,00	4 309 395,00	4 309 395,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 648 652,10	0,00	4 601 885,00	4 601 885,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 745 934,60	0,00	4 910 065,00	4 910 065,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 750 456,10	0,00	5 241 495,00	5 241 495,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 784 031,10	0,00	5 594 485,00	5 594 485,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 817 606,10	0,00	5 969 855,00	5 969 855,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 851 181,10	0,00	6 370 775,00	6 370 775,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 884 756,10	0,00	6 794 105,00	6 794 105,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	7 239 788,54	7 239 788,54	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	260 000,00	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	6,10%	-3,29%	-2,81%	18,06%	19,49%	TAK	TAK
2025	6,82%	24,79%	x	14,01%	15,44%	TAK	TAK
2026	6,73%	20,64%	x	14,63%	16,06%	TAK	TAK
2027	6,37%	19,68%	x	14,45%	15,89%	TAK	TAK
2028	5,95%	19,78%	x	14,60%	16,04%	TAK	TAK
2029	5,33%	19,68%	x	15,15%	16,58%	TAK	TAK
2030	5,17%	19,73%	x	15,37%	16,80%	TAK	TAK
2031	4,62%	19,81%	x	17,29%	17,29%	TAK	TAK
2032	4,17%	19,89%	x	20,59%	20,59%	TAK	TAK
2033	3,81%	20,06%	x	19,89%	19,89%	TAK	TAK
2034	3,47%	20,24%	x	19,80%	19,80%	TAK	TAK
2035	2,74%	20,40%	x	19,88%	19,88%	TAK	TAK
2036	2,37%	20,60%	x	19,97%	19,97%	TAK	TAK
2037	0,73%	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:	
		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	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	436 442,88	436 442,88	436 442,88	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 254 458,00	3 254 458,00	3 254 458,00	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5	
2024	680 684,08	680 684,08	0,00	13 106 286,08	1 601 754,00	11 504 532,08	0,00	3 970,00	0,00	
2025	5 212 346,92	5 212 346,92	3 254 458,00	23 294 139,92	11 500,00	23 282 639,92	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	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	3 970,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 970,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 779,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		wypłaty 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
2024	765 870,64	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. Automatycznie wyłączenia 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr V/30/2024
Rady Gminy w Lipniku
z dnia 19 sierpnia 2024 roku

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 420 351,00	13 106 286,08	23 294 139,92	1 059 000,00	1 057 000,00	5 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 718 179,00	1 601 754,00	11 500,00	9 000,00	7 000,00	5 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 702 172,00	11 504 532,08	23 282 639,92	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr-157, poz.1240,z późn.zm.); z tego:				5 718 671,00	5 06 324,08	5 212 346,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 718 671,00	5 06 324,08	5 212 346,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa drogi gminnej Lipnik - Lipniczek na odcinku o długości 1980 mb od km 0 + 000 do km 1 + 980 - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lipnik poprzez budowę drogi gminnej w miejscowości Lipnik - Lipniczek	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2025	4 300 000,00	360 000,00	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej we Włostowie o część przedszkolną oraz doposażenie oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Lipnik -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	1 418 671,00	146 324,08	1 272 346,92	0,00	0,00	0,00
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:				34 701 680,00	12 599 962,00	18 081 793,00	1 050 000,00	1 057 000,00	5 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 718 179,00	1 601 754,00	11 500,00	9 000,00	7 000,00	5 000,00
1.3.1.6	Szkolne Pracownie Informatyczne Województwa Świętokrzyskiego (e-Pracownie WŚ). Trwałość projektu na lata 2020-2024 -	LIPNIK	2020	2024	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Rozbudowa infrastruktury sportowej i edukacyjnej w Gminie Lipnik. Trwałość projektu na lata 2020-2024 -	LIPNIK	2020	2024	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Lipniku - Trwałość Projektu na lata 2021-2025 -	Urząd Gminy Lipnik	2021	2025	12 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Poprawa gospodarki ściekowej w Gminie Lipnik - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Włostów. Trwałość projektu na lata 2022-2026 -	Urząd Gminy Lipnik	2022	2026	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lipnik - Trwałość projektu na lata 2023-2027 -	Urząd Gminy Lipnik	2023	2027	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Lipnik -	Urząd Gminy Lipnik	2022	2024	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku oświaty na świetlicę wiejską w Uszarowie - Trwałość projektu na lata 2024-2028 -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2028	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
1.3.1.14	Cyfrowa Gmina Lipnik - Trwałość projektu na lata 2024-2028 -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2028	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.15	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lipnik - Trwałość projektu na lata 2024-2028 -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2028	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	16 959 141,46
1.a	86 720,06
1.b	16 872 421,40
1.1	2 264 213,82
1.1.1	0,00
1.1.2	2 264 213,82
1.1.2.1	845 542,82
1.1.2.2	1 418 671,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 694 927,64
1.3.1	86 720,06
1.3.1.6	1 000,00
1.3.1.7	2 000,00
1.3.1.8	5 000,00
1.3.1.9	6 000,00
1.3.1.10	8 000,00
1.3.1.12	1 470,00
1.3.1.13	10 000,00
1.3.1.14	5 000,00
1.3.1.15	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.16	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Lipnik oraz przygotowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych działek w obrębie Lipnik i Międzygórz -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2024	116 850,00	58 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Remont drogi gminnej nr 337002T Kleczanów - Międzygórz w miejscowości Gołębiów i Międzygórz na odcinku 2 410 mb od km 0+000 do km 2+410 -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2024	1 513 829,00	1 513 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 983 501,00	10 998 208,00	18 070 293,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
1.3.2.11	Budowa ujęcia wody w miejscowości Kaczyce - Grocholice -	Urząd Gminy Lipnik	2021	2024	200 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Odbudowa i rekonstrukcja wraz z adaptacją zabytkowego szesnastowiecznego zboru ariańskiego, położonego w miejscowości Włostów nr ewid. działki 76/5 i 76/6 Gmina Lipnik -	Urząd Gminy Lipnik	2022	2024	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego w Lipniku -	Urząd Gminy Lipnik	2023	2025	10 200 000,00	4 726 797,00	5 473 203,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Usarzów w latach 2021-2027 -	Urząd Gminy Lipnik	2021	2027	2 252 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
1.3.2.21	Budowa żłobka dla dzieci w miejscowości Włostów -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2025	3 820 000,00	1 923 300,00	1 896 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Lipniku -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej nr 337012T Żurawniki - Lipnik polegająca na budowie chodnika w miejscowości Lipnik -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2024	495 913,00	495 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej nr 337048T Włostów 4 na odcinku 520 mb od km 0+000 do km 0+520 -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2024	557 588,00	557 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Adamów i Kaczyce -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów -	URZĄD GMINY LIPNIK	2023	2025	1 655 000,00	854 610,00	800 390,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa budynku Gminnej Biblioteki we Włostowie w systemie zaprojektuj i wybuduj -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	7 950 000,00	0,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Zagospodarowanie terenów przyległych do ruin zamku w Międzygórzu -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	1 963 000,00	13 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Montaż paneli fotowoltaicznych na budynku oczyszczalni ścieków w Lipniku i ujęciu wody we Włostowie -	Urząd Gminy Lipnik	2022	2024	2 520 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.16	0,00
1.3.1.17	38 250,06
1.3.2	14 608 207,98
1.3.2.11	8 280,00
1.3.2.16	670 000,00
1.3.2.17	191 389,14
1.3.2.18	2 100 000,00
1.3.2.21	75 000,00
1.3.2.22	0,00
1.3.2.23	17 514,90
1.3.2.24	912,91
1.3.2.25	172,43
1.3.2.26	1 631 015,00
1.3.2.27	7 950 000,00
1.3.2.28	1 963 000,00
1.3.2.29	923,20

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 19 sierpnia 2024 roku w zakresie dochodów i wydatków oraz przychodów wynikających z wprowadzonych zmian w budżecie gminy.

1. Planowane dochody ogółem zmniejszone zostały o kwotę 7 681 927,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększone zostały o kwotę 98 801,00 zł,
- dochody majątkowe zmniejszone zostały o kwotę 7 780 728,00 zł, w tym:
 - a) 2 304 435,00 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 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Budowa drogi gminnej Lipnik - Lipniczek na odcinku o długości 1980 mb od km 0+000 do km 1+980" - dochody zostały przesunięte na 2025 rok,
 - b) 2 776 293,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, tj:
 - 8 903,00 zł zmniejszenie dochodów na realizację zadania pn. "Budowa żłobka dla dzieci w miejscowości Włostów",
 - 985 390,00 zł zmniejszenie dochodów na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów",
 - 1 431 000,00 zł zmniejszenie dochodów na realizację zadania pn. "Budowa budynku Gminnej Biblioteki we Włostowie w systemie zaprojektuj i wybuduj",
 - 351 000,00 zł zmniejszenie dochodów na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie terenów przyległych do ruin zamku w Międzygórzu".
 - dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład na w/w inwestycje zostały przesunięte na 205 rok.
 - c) 2 700 000,00 zł zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przszkolnym w Lipniku" - zadania nie będzie realizowane w 2024 roku.

w 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe na łączną kwotę 18 858 160,00 zł w tym:

- a) 14 188 513,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zaplanowane na podstawie otrzymanych promes dofinansowania następujących zadań inwestycyjnych:
 - 3 176 797,00 zł na realizację zadania pn. "Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego w Lipniku",
 - 1 323 106,00 zł na realizację zadania pn. "Budowa żłobka dla dzieci w miejscowości Włostów",
 - 778 610,00 zł na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów",
 - 1 755 000,00 zł na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie terenów przyległych do ruin zamku w Międzygórzu",
 - 7 155 000,00 zł na realizację zadania pn. "Budowa budynku Gminnej Biblioteki we Włostowie w systemie zaprojektuj i wybuduj".
- b) 2 138 688,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa drogi gminnej Lipnik-Lipniczek na odcinku 1980 mb od km 0+000 do km 1+980". Dotacja została przyjęta na podstawie aneksu do umowy

o przyznaniu pomocy w związku z realizacją operacji typu "Budowa lub modernizacja dróg lokalnych" w ramach poddziałania "Wsparcie Inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,

c) **1 415 189,00 zł** na podstawie zatwierdzonego wniosku na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Budowa żłobka dla dzieci w miejscowości Włostów" w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029".

d) **1 115 770,00 zł** na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie zadania pn. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej we Włostowie o część przedszkolną oraz doposażenie oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Lipnik".

2. Planowane wydatki ogółem zmniejszone zostały o kwotę 10 364 492,00 zł, w tym:

a) wydatki bieżące zwiększone zostały o kwotę 208 801,00 zł,

b) wydatki majątkowe zmniejszone zostały o kwotę 10 573 293,00 zł.

3. Zmianie uległ wynik budżetu gminy, który stanowi deficyt budżetu w kwocie 8 461 500,53 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- kredytów długoterminowych w wysokości 4 634 129,36 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 1 255 247,54 zł.

4. Zmniejszono przychody budżetu o kwotę 2 682 565,00 zł, które po zmianie wynoszą 9 227 371,17 zł, w tym:

- zmniejszenie przychodów w kwocie 382 565,00 zł dotyczy wolnych środków,

- zmniejszenie przychodów w kwocie 2 300 000,00 dotyczy zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Po dokonanych zmianach w 2024 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie

5 400 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie

4 634 129,36 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **765 870,64 zł**.

4. W związku ze zmianą kwoty kredytu zmianie uległy planowane rozchody budżetu w latach 2024 - 2037 z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek i kształtują się następująco:

- 2024 rok	- 765 870,64 zł
- 2025 rok	- 906 318,00 zł
- 2026 rok	- 904 718,00 zł
- 2027 rok	- 904 718,00 zł
- 2028 rok	- 904 718,00 zł
- 2029 rok	- 902 717,50 zł
- 2030 rok	- 995 478,50 zł
- 2031 rok	- 966 425,00 zł
- 2032 rok	- 966 425,00 zł
- 2033 rok	- 966 425,00 zł
- 2034 rok	- 966 425,00 zł
- 2035 rok	- 824 756,10 zł
- 2036 rok	- 800 000,00 zł
- 2037 rok	- 260 000,00 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 w 2024 roku kredyt.

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

2024 rok	-	11 269 124,10 zł
2025 rok	-	10 362 806,10 zł
2026 rok	-	9 458 088,10 zł
2027 rok	-	8 553 370,10 zł
2028 rok	-	7 648 652,10 zł
2029 rok	-	6 745 934,60 zł
2030 rok	-	5 750 456,10 zł
2031 rok	-	4 784 031,10 zł
2032 rok	-	3 817 606,10 zł
2033 rok	-	2 851 181,10 zł
2034 rok	-	1 884 756,10 zł
2035 rok	-	1 060 000,00 zł
2036 rok	-	260 000,00 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 58 801,00 zł i po zmianie wynoszą 6 230 919,77 zł,

- 1.1.5 pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 40 000,00 zł i po zmianie wynoszą 5 592 837,39 zł,

1.2.2 Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zmniejszone o kwotę 7 780 728,00 zł i po zmianie wynoszą 8 793 966,88 zł,

- 2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zmniejszone o kwotę 389,00 zł i po zmianie wynoszą 13 061 407,47 zł,

- 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 10 573 293,00 zł i po zmianie wynoszą 16 177 006,08 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 zmniejszone o kwotę 2 304 435,00 zł i po zmianie wynoszą 436 442,88 zł, w tym:

- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy - 436 442,88 zł.

- 9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 4 033 000,00 zł i po zmianie wynoszą 680 684,08 zł,

- 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 10 673 293,00 zł i po zmianie wynoszą 13 106 286,08 zł, w tym:

- bieżące 1 601 754,00 zł,

- majątkowe 11 504 532,08 zł.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" wprowadzono następujące zmiany:

1) w części 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:

1.1.2 wydatki majątkowe

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 4 078 000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 3 940 000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa drogi gminnej Lipnik - Lipniczek na odcinku o długości 1980 mb od km 0+000 do km 1+980". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 4 300 000,00 zł, limit 2024 - 360 000,00 zł, limit 2025 - 3 940 000,00 zł.

- zwiększono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 45 000,00 zł oraz w 2025 roku o kwotę 31 000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej we Włostowie o część przedszkolną oraz doposażenia oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Lipnik". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 1 418 671,00 zł, limit 2024 - 146 324,08 zł, limit 2025 - 1 272 346,92 zł.

- w części 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.3.2 wydatki majątkowe

- zwiększono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 7 000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa ujęcia wody w miejscowości Kaczyce - Grocholice". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 200 000,00, limit 2024 - 87 000,00 zł.

- zwiększono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 127 797,00 zł oraz zmniejszono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 166 797,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego w Lipniku". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 10 200 000,00 zł, limit 2024 - 4 726 797,00 zł, limit 2025 - 5 473 203,00 zł.

- zwiększono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 13 300,00 zł oraz zmniejszono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 13 300,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa żłobka dla dzieci w miejscowości Włostów". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 3 820 000,00 zł, limit 2024 - 1 923 300,00 zł, limit 2025 - 1 896 700,00 zł.

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 3 876 000,00 pn. "Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Lipniku". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe 0,00. Zadanie nie będzie realizowane.

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 945 390,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 800 390,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów". Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 1 655 000,00 zł, limit 2024 - 854 610,00 zł, limit 2025 - 800 390,00 zł.

- dokonano zmiany nazwy przedsięwzięcia pn. "Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku usługowego na Gminną Bibliotekę Publiczną w systemie zaprojektuj i wybuduj" na "Budowa budynku Gminnej Biblioteki we Włostowie w systemie zaprojektuj i wybuduj". Na przedsięwzięcie zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 1 590 000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 1 590 000,00 zł. Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 7 950 000,00 zł, limit 2024 - 0,00 zł, limit 2025 - 7 950 000,00 zł.

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 377 000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 390 000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "Zagospodarowanie terenów przyległych do ruin zamku w Międzygórze" Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 1 963 000,00 zł, limit 2024 - 13 000,00 zł, limit 2025 - 1 950 000,00 zł.