

**UCHWAŁA NR VIII/43/2024
RADY GMINY W LIPNIKU**

z dnia 27 listopada 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. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 2024 r. poz. 167 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VIII/43/2024
Rady Gminy w Lipniku
z dnia 27 listopada 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)				42 020 131,55	12 285 292,55	25 714 914,00	1 059 000,00	1 057 000,00	5 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 853 137,55	1 608 792,55	139 420,00	9 000,00	7 000,00	5 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 166 994,00	10 676 500,00	25 575 494,00	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:				6 214 299,55	442 038,55	5 772 261,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				134 958,55	7 038,55	127 920,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Lipnik	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	134 958,55	7 038,55	127 920,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				6 079 341,00	435 000,00	5 644 341,00	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	75 000,00	1 343 671,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Lipnik	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	360 670,00	0,00	360 670,00	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				35 805 832,00	11 843 254,00	19 942 653,00	1 059 000,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	16 864 922,01
1.a	221 678,61
1.b	16 643 243,40
1.1	2 759 842,37
1.1.1	134 958,55
1.1.1.1	134 958,55
1.1.2	2 624 883,82
1.1.2.1	845 542,82
1.1.2.2	1 418 671,00
1.1.2.3	360 670,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 105 079,64
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

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						
1.3.1.14	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
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				34 087 853,00	10 241 500,00	19 931 153,00	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	5 520 789,00	4 679 211,00	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	1 129 308,00	2 690 692,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół - 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	76 000,00	1 579 000,00	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
1.3.2.30	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipnik -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	107 000,00	2 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Remont konserwatorski elewacji zewnętrznych, ścian, sklepień wnętrza wraz z 2 kamiennymi portalami kościoła p.w. Narodzenia św Jana Chrzciciela we Włostowie -	URZĄD GMINY LIPNIK	2024	2025	997 152,00	19 902,00	977 250,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.14	5 000,00
1.3.1.15	10 000,00
1.3.1.16	0,00
1.3.1.17	38 250,06
1.3.2	14 018 359,58
1.3.2.11	8 280,00
1.3.2.16	670 000,00
1.3.2.17	105 289,14
1.3.2.18	2 100 000,00
1.3.2.21	56 100,00
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	42 015,00
1.3.2.27	7 950 000,00
1.3.2.28	1 963 000,00
1.3.2.29	923,20
1.3.2.30	107 000,00
1.3.2.32	997 152,00

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 VIII/43/2024
Rady Gminy w Lipniku
z dnia 27 listopada 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	35 110 007,31	27 783 930,01	2 210 904,00	108 722,00	13 287 693,00	6 636 376,81	5 540 234,20	2 016 867,27	7 326 077,30	100 000,00	7 220 520,88
2025	50 357 517,60	29 370 270,00	2 065 000,00	113 070,00	16 737 460,00	4 309 880,00	6 144 860,00	2 520 000,00	20 987 247,60	0,00	20 987 247,60
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.

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
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	43 958 198,67	29 465 324,67	13 382 524,11	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 492 874,00	14 492 874,00	23 872,00
2025	49 451 199,60	23 818 792,60	12 537 770,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	25 632 407,00	25 632 407,00	981 220,00
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

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	-8 848 191,36	0,00	9 614 062,00	5 400 000,00	4 634 129,36	2 576 249,46	2 576 249,46	1 637 812,54	1 637 812,54
2025	906 318,00	906 318,00	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
2027	904 718,00	904 718,00	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
2029	902 717,50	902 717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	995 478,50	995 478,50	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
2032	966 425,00	966 425,00	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
2034	966 425,00	966 425,00	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
2036	800 000,00	800 000,00	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x						łączna 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
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 Emittu 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 ^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	11 269 124,10	0,00	-1 681 394,66	2 532 667,34
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 362 806,10	0,00	5 551 477,40	5 551 477,40
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 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	6,00%	-5,58%	-5,11%	18,06%	19,49%	TAK	TAK
2025	6,82%	25,44%	x	13,68%	15,12%	TAK	TAK
2026	6,73%	20,64%	x	14,39%	15,83%	TAK	TAK
2027	6,37%	19,68%	x	14,22%	15,65%	TAK	TAK
2028	5,95%	19,78%	x	14,37%	15,80%	TAK	TAK
2029	5,33%	19,68%	x	14,92%	16,35%	TAK	TAK
2030	5,17%	19,73%	x	15,13%	16,57%	TAK	TAK
2031	4,62%	19,81%	x	17,05%	17,05%	TAK	TAK
2032	4,17%	19,89%	x	20,68%	20,68%	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:	
		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			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	5 722,40	5 722,40	4 635,15	436 442,88	436 442,88	436 442,88	7 038,55	7 038,55	4 635,15
2025	104 000,00	104 000,00	84 240,17	3 547 685,60	3 547 685,60	3 491 972,82	127 920,00	127 920,00	84 240,17
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	435 000,00	435 000,00	0,00	12 285 292,55	1 608 792,55	10 676 500,00	0,00	0,00	3 970,00	0,00	
2025	5 644 341,00	5 644 341,00	3 491 972,82	25 714 914,00	139 420,00	25 575 494,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	906 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	904 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	904 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	904 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	902 717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	995 478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	966 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	824 756,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	260 000,00	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 splaty 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.

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

1. Planowane dochody ogółem zmniejszone zostały o kwotę 95 869,73 zł w tym:

- dochody bieżące zwiększone zostały o kwotę 701 976,27 zł,
- dochody majątkowe zmniejszone zostały o kwotę 797 846,00 zł, w tym:
 - a) zmniejszenie dochodów o kwotę 19 140,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na dofinansowania zadania pn. "Przebudowa drogi wewnętrznej polegająca na modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kurów działka nr 540 na odcinku 810 mb od km 0+000 do km 0+810",
 - b) zmniejszenie dochodów o kwotę 793 992,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa żłobka dla dzieci w miejscowości Włostów”.
 - c) zmniejszenie dochodów o kwotę 778 610,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów”. Dochody zostały przesunięte na 2025 rok.
 - d) zwiększenie dochodów o kwotę 793 896,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego w Lipniku”.

W 2025 roku zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1 071 837,60 zł w tym:

- a) 778 610,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na podstawie promesy dofinansowania zadania pn. „Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów”,
 - b) 293 227,60 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, zaplanowane na podstawie umowy o powierzenie grantu z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Lipnik.
- Również w 2025 roku w dochodach bieżących zaplanowano środki w kwocie 104 000,00 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 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Lipnik".

2. Planowane wydatki ogółem zmniejszone zostały o kwotę 9 178,90 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące zwiększone zostały o kwotę 809 895,18 zł,
- b) wydatki majątkowe zmniejszone zostały o kwotę 819 074,08 zł.

3. Zmianie uległ wynik budżetu gminy, który stanowi deficyt budżetu w kwocie 8 848 191,36 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 2 576 249,46 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 86 690,83 zł, które po zmianie wynoszą 9 614 062,00 zł.

Zmiany w planie przychodów obejmują:

- 1) zwiększenie przychodów w kwocie **4 125,83 zł** z tytułu 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 dodatkowe zadania oświatowe związane z edukacją dzieci z Ukrainy,
- 2) zwiększenie przychodów w kwocie **82 565,00 zł** z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

Ponadto w 2024 roku dokonano zmian w pozycji:

- 1.1.1 Dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zwiększone o kwotę 225 366,00 zł i po zmianie wynoszą 2 210 904,00 zł,
- 1.1.3 Dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej zostały zwiększone o kwotę 174 634,00 zł i po zmianie wynoszą 13 287 693,00 zł,
- 1.1.4 Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 384 873,27 zł i po zmianie wynoszą 6 636 376,81 zł,
- 1.1.5 pozostałe dochody bieżące zostały zmniejszone o kwotę 82 897,00 zł i po zmianie wynoszą 5 540 234,20 zł, w tym:
 - z podatku od nieruchomości - 2 016 867,27 zł
- 1.2.2 Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zmniejszone o kwotę 797 846,00 zł i po zmianie wynoszą 7 220 520,88 zł,
- 2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zwiększone o kwotę 103 266,43 zł i po zmianie wynoszą 13 382 524,11 zł,
- 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 819 074,08 zł i po zmianie wynoszą 14 492 874,00 zł,
- 9.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały zaplanowane w kwocie 5 722,40 zł, w tym:
 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy - 4 635,15 zł
- 9.3 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały zaplanowane w kwocie 7 038,55 zł, w tym:
 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy - 4 635,15 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 71 324,08 zł i po zmianie wynoszą 435 000,00 zł,
- 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 842 895,53 zł i po zmianie wynoszą 12 285 292,55 zł, w tym:
 - bieżące 1 608 792,55 zł,
 - majątkowe 10 676 500,00 zł.

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

- 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

1.1.1 wydatki bieżące

Dodano nowe przedsięwzięcie pn.:

- "**Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Lipnik**" - okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe - 134 958,55 zł, limit 2024 - 7 038,55 zł, limit 2025 - 127 920,00 zł, limit zobowiązań - 134 958,55 zł.

1.1.2 wydatki majątkowe

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 71 324,08 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 71 324,08 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 - 75 000,00 zł, limit 2025 - 1 343 671,00 zł.

Dodano nowe przedsięwzięcie pn.:

- "Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Lipnik"- okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe - 360 670,00 zł, limit 2024 - 0,00 zł, limit 2025 - 360 670,00 zł, limit zobowiązań - 360 670,00 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 793 992,00 zł oraz zmniejszono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 793 992,00 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 - 5 520 789,00 zł, limit 2025 - 4 679 211,00 zł.

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 793 992,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 793 992,00 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 - 1 129 308,00 zł, limit 2025 - 2 690 692,00 zł.

- zmniejszono limit wydatków w 2024 roku o kwotę 778 610,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w 2025 roku o kwotę 778 610,00 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 - 76 000,00 zł, limit 2025 - 1 579 000,00 zł.