

Projekt

z dnia 18 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VIII/47/2024
RADY GMINY LIPNO**

z dnia 26 listopada 2024 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2024–2031

Na podstawie art. 227 ust.2 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r. poz. 1465 i poz. 1572) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LI/338/2023 Rady Gminy Lipno z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2024–2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LI/338/2023 Rady Gminy Lipno z dnia 19 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2024-2031, otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LI/338/2023 Rady Gminy Lipno z dnia 19 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2024-2031, otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Lipno

Andrzej Chojnicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	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
Wykonanie 2017	51 836 012,80	51 020 910,83	4 165 703,00	11 660,21	18 623 760,00	20 471 995,92	7 747 791,70	3 115 342,27	815 101,97	88 413,55	726 688,42
Wykonanie 2018	55 419 043,13	53 414 118,30	4 990 534,00	12 182,10	19 335 943,00	20 660 243,49	8 415 215,71	3 254 530,20	2 004 924,83	212 474,13	1 787 300,70
Wykonanie 2019	63 155 580,55	56 794 768,95	5 471 476,00	163 796,20	20 430 057,00	22 118 598,18	8 610 841,57	3 200 942,34	6 360 811,60	307 194,22	5 994 567,38
Wykonanie 2020	65 571 023,31	61 162 746,58	5 652 716,00	8 858,67	21 072 547,00	24 503 260,95	9 925 363,96	3 490 966,00	4 408 276,73	72 616,67	4 335 562,86
Wykonanie 2021	74 229 874,91	65 107 131,37	6 291 744,00	65 177,81	23 822 469,00	24 325 901,44	10 601 839,12	3 690 294,67	9 122 743,54	33 081,41	9 089 662,13
Wykonanie 2022	83 641 123,18	75 823 685,96	8 765 653,57	84 220,71	22 934 186,00	28 150 765,04	15 888 860,64	4 003 672,74	7 817 437,22	10 718,97	7 806 453,35
Plan 3 kw. 2023	69 926 015,84	59 109 069,92	5 941 301,00	123 718,00	28 851 216,00	10 737 097,92	13 455 737,00	4 145 000,00	10 816 945,92	26 600,00	10 788 560,92
Wykonanie 2023	72 118 830,61	62 755 874,29	5 941 301,00	123 718,00	29 023 497,60	13 304 393,84	14 362 963,85	4 334 999,19	9 362 956,32	55 970,94	9 306 688,48
2024	84 618 851,09	73 438 873,38	8 037 254,00	114 214,00	33 153 040,00	17 353 447,38	14 780 918,00	4 730 000,00	11 179 977,71	8 000,00	11 171 977,71
2025	71 389 937,00	64 205 443,00	8 802 894,00	120 000,00	29 740 055,00	10 272 500,00	15 269 994,00	4 710 000,00	7 184 494,00	0,00	0,00
2026	63 410 448,00	63 410 448,00	8 822 894,00	120 000,00	29 440 055,00	9 226 505,00	15 800 994,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027 ⁴⁾	64 071 914,00	64 071 914,00	8 884 360,00	120 000,00	29 640 055,00	9 426 505,00	16 000 994,00	5 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	64 940 941,00	64 940 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

2030	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym: wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							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			
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
Wykonanie 2017	51 200 406,82	46 705 190,47	17 991 211,60	0,00	0,00	46 287,28	46 287,28	4 616,48	0,00	4 495 216,35	4 495 216,35	283 997,13
Wykonanie 2018	60 531 269,84	48 436 734,24	18 880 242,33	0,00	0,00	63 118,53	0,00	2 856,21	0,00	12 094 535,60	12 094 535,60	338 774,05
Wykonanie 2019	62 013 270,50	51 661 106,02	19 775 224,37	0,00	0,00	170 686,43	170 686,43	0,00	0,00	10 352 164,48	10 352 164,48	210 101,47
Wykonanie 2020	63 057 761,27	54 738 644,50	20 159 729,71	0,00	0,00	106 024,46	0,00	0,00	0,00	8 319 116,77	8 319 116,77	138 406,39
Wykonanie 2021	63 016 237,48	57 554 277,42	22 001 711,94	0,00	0,00	62 246,20	0,00	0,00	0,00	5 461 960,06	5 461 960,06	157 358,90
Wykonanie 2022	86 167 479,62	68 838 373,05	25 073 828,13	0,00	0,00	214 146,15	0,00	0,00	0,00	17 329 106,57	17 329 106,57	1 322 349,38
Plan 3 kw. 2023	83 486 981,61	57 547 083,61	28 100 371,66	0,00	0,00	221 400,00	0,00	0,00	0,00	25 939 898,00	25 939 898,00	1 353 550,00
Wykonanie 2023	77 717 738,16	56 693 407,60	27 420 033,57	0,00	0,00	211 916,94	0,00	0,00	0,00	21 024 330,56	21 024 330,56	567 339,73
2024	89 202 909,09	73 696 894,09	35 968 901,05	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	15 506 015,00	15 506 015,00	1 286 550,00
2025	70 941 937,00	58 941 937,00	33 176 126,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2026	62 962 448,00	59 962 448,00	34 834 932,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027 ²	63 623 914,00	60 623 914,00	36 576 679,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	64 392 138,00	61 392 138,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2017	635 605,98	0,00	5 740 190,81	762 285,86	0,00	3 188 927,39	0,00	1 788 977,56	0,00
Wykonanie 2018	-5 112 226,71	0,00	12 492 980,83	6 776 704,04	5 106 883,32	3 824 533,37	0,00	1 891 743,42	0,00
Wykonanie 2019	1 142 310,05	0,00	6 768 440,99	0,00	0,00	0,00	0,00	6 768 440,99	2 513 355,64
Wykonanie 2020	2 513 262,04	0,00	5 879 897,50	0,00	0,00	1 137 045,50	0,00	4 742 852,00	0,00
Wykonanie 2021	11 213 637,43	0,00	7 495 171,54	0,00	0,00	2 772 882,31	0,00	4 722 289,23	0,00
Wykonanie 2022	-2 526 356,44	0,00	17 831 820,97	0,00	0,00	13 986 519,74	2 526 356,44	3 845 301,23	0,00
Plan 3 kw. 2023	-13 560 965,77	0,00	14 491 676,00	0,00	0,00	11 460 163,00	10 529 452,77	3 031 513,00	3 031 513,00
Wykonanie 2023	-5 598 907,55	0,00	14 491 676,23	0,00	0,00	11 460 163,00	2 567 394,32	3 031 513,23	3 031 513,23
2024	-4 584 058,00	0,00	8 202 058,00	0,00	0,00	5 861 255,00	2 243 255,00	2 340 803,00	2 340 803,00
2025	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²⁾	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	548 803,00	548 803,00	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

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 ^{x7)}	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			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	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	659 520,00	659 520,00	58 676,00	0,00	58 676,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	612 313,13	612 313,13	58 676,00	0,00	58 676,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 853,54	2 030 853,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	897 988,00	897 988,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	876 988,00	876 988,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	813 788,00	813 788,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	930 710,23	690 710,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	690 710,23	690 710,23	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 618 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	548 803,00	548 803,00	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

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	
	łączna 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 ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 891 743,42	0,00	4 315 720,36	9 293 625,31
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 889 464,33	0,00	4 977 384,06	10 693 660,85
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 620 277,23	0,00	5 133 662,93	11 902 103,92
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 722 289,23	0,00	6 424 102,08	12 303 999,58
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 845 301,23	0,00	7 552 853,95	15 048 025,49
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 031 513,23	0,00	6 985 312,91	24 817 133,88
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	240 000,00	2 340 803,00	0,00	1 561 986,31	16 053 662,31
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 803,00	0,00	6 062 466,69	20 554 142,92
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 000,00	1 892 803,00	0,00	-258 020,71	7 944 037,29
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 444 803,00	0,00	5 263 506,00	5 263 506,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	996 803,00	0,00	3 448 000,00	3 448 000,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	548 803,00	0,00	3 448 000,00	3 448 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 548 803,00	3 548 803,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,73%	3,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	13,26%	13,37%	x	x	x	x
2024	1,08%	-0,79%	-0,78%	14,71%	16,08%	TAK	TAK
2025	1,40%	10,32%	x	12,59%	13,96%	TAK	TAK
2026	1,34%	6,88%	x	11,59%	12,95%	TAK	TAK
2027 ²	1,28%	6,77%	x	10,28%	11,64%	TAK	TAK
2028	1,17%	5,79%	x	8,68%	10,04%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	x	6,84%	8,21%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	x	4,67%	6,03%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	4,14%	4,14%	TAK	TAK

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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2017	215 866,25	215 866,25	215 866,25	236 091,00	236 091,00	236 091,00	51 897,37	51 897,37	35 671,97
Wykonanie 2018	435 778,38	435 778,38	415 156,35	969 809,29	0,00	969 809,29	458 280,22	458 280,22	431 092,54
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 155 521,82	2 155 521,82	2 155 521,82	248 839,81	248 839,81	217 849,03
Wykonanie 2020	181 094,80	181 094,80	153 582,98	835 108,98	835 108,98	834 527,68	201 871,31	201 871,31	152 349,43
Wykonanie 2021	305 811,45	305 811,45	290 716,65	1 446 777,42	1 446 777,42	1 439 631,62	285 007,47	285 007,47	267 847,21
Wykonanie 2022	438 628,47	438 628,47	416 757,09	1 170 267,51	1 170 267,51	1 170 267,51	492 424,09	492 424,09	465 869,97
Plan 3 kw. 2023	866 419,00	866 419,00	818 326,00	1 133 634,00	1 133 634,00	1 133 634,00	887 889,00	887 889,00	839 294,00
Wykonanie 2023	383 813,22	383 813,22	362 685,22	750 149,00	750 149,00	750 149,00	666 693,67	666 693,67	631 804,26
2024	1 457 760,00	1 457 760,00	1 320 085,00	5 005 684,00	5 005 684,00	4 965 404,00	1 112 920,00	1 112 920,00	979 939,79
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 798,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 112,00	0,00	0,00
2027 ²	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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
Wykonanie 2017	767 285,86	767 285,86	488 223,99	2 554 364,39	16 225,40	2 538 138,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 765 922,98	2 765 922,98	1 816 931,32	5 398 209,57	387 870,67	5 010 338,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 282 307,17	2 282 307,17	1 594 682,74	5 957 279,36	260 997,36	5 696 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 668 939,71	1 668 939,71	1 068 965,75	314 412,13	1 030,39	313 381,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 071 215,78	1 071 215,78	899 558,16	1 762 191,61	340 594,68	1 421 596,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 215 307,66	2 215 307,66	880 948,95	39 052 345,00	6 033 651,00	33 018 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 058 793,00	5 058 793,00	4 315 142,00	23 548 603,00	2 767 095,00	20 781 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 080 963,60	5 080 963,60	4 495 239,81	18 146 037,11	2 215 311,22	15 930 725,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 101 436,00	2 101 436,00	1 272 990,00	13 746 205,00	3 097 720,00	10 648 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	422 000,00	422 000,00	341 820,00	12 480 084,00	1 232 798,00	11 247 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 124 341,00	1 124 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		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
Wykonanie 2017	659 520,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	612 313,13	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-166 670,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 030 853,54	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-238 333,56	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	897 988,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	49 946,19
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	813 788,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	690 710,23	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	690 710,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	548 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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

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.

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 279 924,25	13 746 205,00	12 480 084,00	1 124 341,00	0,00	27 350 630,00
1.a	- wydatki bieżące				5 485 276,00	3 097 720,00	1 232 798,00	1 124 341,00	0,00	5 454 859,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 794 648,25	10 648 485,00	11 247 286,00	0,00	0,00	21 895 771,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				6 656 540,00	3 214 356,00	1 589 998,00	1 059 541,00	0,00	5 863 895,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 347 312,00	1 112 920,00	1 167 998,00	1 059 541,00	0,00	3 340 459,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	LIPNO	2017	2024	16 263,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00
1.1.1.2	Kujawsko -Pomorska Teleopieka -	LIPNO	2021	2024	6 265,00	1 275,00	0,00	0,00	0,00	1 275,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	LIPNO	2024	2026	216 000,00	34 317,00	145 070,00	36 613,00	0,00	216 000,00
1.1.1.4	Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy -	LIPNO	2024	2026	3 108 784,00	1 062 928,00	1 022 928,00	1 022 928,00	0,00	3 108 784,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 309 228,00	2 101 436,00	422 000,00	0,00	0,00	2 523 436,00
1.1.2.1	Modernizacja Domu Kultury w Wichowie -	Gmina Lipno	2022	2024	1 282 899,00	497 107,00	0,00	0,00	0,00	497 107,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej Ośmiałowo - Maliszewo nr 170542C -	LIPNO	2023	2024	1 121 760,00	1 121 760,00	0,00	0,00	0,00	1 121 760,00
1.1.2.3	Budowa placu zabaw przy SP w Maliszewie -	LIPNO	2022	2024	159 868,00	159 868,00	0,00	0,00	0,00	159 868,00
1.1.2.4	Budowa placu zabaw przy ZS w Radomicach -	LIPNO	2022	2024	110 701,00	110 701,00	0,00	0,00	0,00	110 701,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd -	LIPNO	2024	2026	634 000,00	212 000,00	422 000,00	0,00	0,00	634 000,00
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				22 623 384,25	10 531 849,00	10 890 086,00	64 800,00	0,00	21 486 735,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 137 964,00	1 984 800,00	64 800,00	64 800,00	0,00	2 114 400,00
1.3.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -	LIPNO	2022	2024	8 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 170509C relacji Jastrzębie - Jastrzębie -	LIPNO	2022	2024	1 935 375,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00
1.3.1.3	Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy -	LIPNO	2024	2026	194 400,00	64 800,00	64 800,00	64 800,00	0,00	194 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 485 420,25	8 547 049,00	10 825 286,00	0,00	0,00	19 372 335,00
1.3.2.1	Modernizacja Domu Kultury w Wichowie -	LIPNO	2021	2024	563 923,00	91 893,00	0,00	0,00	0,00	91 893,00
1.3.2.2	Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w m. Wierzbiek -	LIPNO	2021	2024	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbiórka i budowa budynku użyteczności publicznej na istniejących fundamentach -	LIPNO	2022	2024	5 367 963,25	5 302 170,00	0,00	0,00	0,00	5 302 170,00
1.3.2.5	Budowa chodnika w m.Ośmiałowo -	LIPNO	2022	2024	46 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa placu zabaw przy SP w Maliszewie -	LIPNO	2022	2024	33 070,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.7	Budowa placu zabaw przy ZS w Radomicach -	LIPNO	2022	2024	41 657,00	36 429,00	0,00	0,00	0,00	36 429,00
1.3.2.8	Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 557 Rypin - Lipno od km 29+837 do km 30+379 polegającej na budowie chodnika nie przekraczającego pas drogowy " -	LIPNO	2022	2024	721 550,00	721 550,00	0,00	0,00	0,00	721 550,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Lipno Wieś I -	LIPNO	2022	2024	723 763,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Ośmiałowo - Maliszewo nr 170542C -	LIPNO	2023	2024	173 181,00	93 007,00	0,00	0,00	0,00	93 007,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej nr 170682C Radomice - Ignackowo -	LIPNO	2023	2024	1 389 000,00	1 389 000,00	0,00	0,00	0,00	1 389 000,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na realizację zadania "Przystanek Kultura. Rozbudowa Biblioteki Publicznej Gminy Lipno z/s w Radomicach" -	LIPNO	2024	2025	840 000,00	225 000,00	615 000,00	0,00	0,00	840 000,00
1.3.2.13	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorskich kościoła Parafii pod wezwaniem Św. Mateusza Apostoła w Ostrowitem -	LIPNO	2023	2025	510 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.14	Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy zabytkach ruchomych własności Parafii pod wezwaniem Św. Jadwigi w Karnkowie -	LIPNO	2023	2025	508 893,00	0,00	508 893,00	0,00	0,00	508 893,00
1.3.2.15	Budowa i modernizacja dróg na terenie gminy Lipno -	LIPNO	2024	2025	7 741 393,00	150 000,00	7 591 393,00	0,00	0,00	7 741 393,00
1.3.2.16	Efektywne systemy ciepłownicze - Modernizacja kotłowni ZS w Radomicach, SP w Maliszewie, SP w Jastrzębiu, WDK w Wichowie -	LIPNO	2024	2025	1 640 000,00	140 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 640 000,00
1.3.2.17	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej ZS w Karnkowie -	LIPNO	2024	2025	160 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	160 000,00

UZASADNIENIE

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno na lata 2024 - 2031 dokonano w związku z wprowadzeniem zmian do budżetu Gminy Lipno na 2024r.

Zmieniono plan dochodów w związku ze zmianami ich wysokości do wysokości 84.618.851,09 zł.

Wydatki zaktualizowano do zmian wynikających z potrzeb jednostki przy realizacji wydatków bieżących i inwestycyjnych – 89.202.909,09 zł.

Zaktualizowano przedsięwzięcia Kujawsko – Pomorska Teleopieka, Cyberbezpieczny Samorząd. Wprowadzono przedsięwzięcia - Efektywne systemy ciepłownicze – Modernizacja kotłowni ZS w Radomicach, SP w Maliszewie, SP w Jastrzębiu, WDK w Wichowie oraz Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej ZS w Karnkowie, których realizacja planowana jest w latach 2024-2025.

W wyniku tych operacji planowany deficyt budżetu nie zmienił się i wynosi 4.584.058 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2.080.792 zł, wolnymi środkami – 2.340.803 zł oraz nadwyżką budżetową – 162.463 zł.