

Projekt

z dnia 9 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR X/70/2025
RADY GMINY LIPNO**

z dnia 17 stycznia 2025 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2025–2029

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, poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) 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 IX/57/2024 Rady Gminy Lipno z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2025–2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/57/2024 Rady Gminy Lipno z dnia 18 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2025-2029, otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/57/2024 Rady Gminy Lipno z dnia 18 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2025-2029, 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	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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: 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 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	
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	
Plan 3 kw. 2024	91 231 440,62	70 679 862,91	8 037 254,00	114 214,00	33 153 040,00	14 959 154,91	14 416 200,00	4 580 000,00	20 551 577,71	8 000,00	20 543 577,71	
Wykonanie 2024	83 873 716,00	72 693 716,00	8 037 254,00	114 214,00	33 153 040,00	16 608 308,00	14 780 900,00	4 580 000,00	11 180 000,00	8 300,00	11 171 900,00	
2025	83 844 238,00	74 733 929,00	25 805 544,00	383 276,00	23 904 789,00	9 781 450,00	14 858 870,00	5 120 000,00	9 110 309,00	5 000,00	9 105 309,00	
2026	75 630 448,00	75 630 448,00	26 063 599,00	421 603,00	24 143 836,00	9 879 264,00	15 122 146,00	5 222 400,00	0,00	0,00	0,00	
2027	76 291 914,00	76 291 914,00	26 324 234,00	462 763,00	24 385 274,00	10 867 164,00	14 252 479,00	5 324 448,00	0,00	0,00	0,00	
2028 ⁴⁾	77 060 138,00	77 060 138,00	26 287 476,00	509 039,00	24 629 126,00	10 975 835,00	14 658 662,00	5 377 692,00	0,00	0,00	0,00	
2029	77 690 350,00	77 690 350,00	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.

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:		w tym:					
					w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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			
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 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
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
Plan 3 kw. 2024	98 985 498,62	70 915 483,62	35 971 792,65	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	28 070 015,00	28 070 015,00	2 306 550,00
Wykonanie 2024	86 614 000,00	72 114 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	460 000,00
2025	84 257 423,00	69 184 486,00	39 017 117,35	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	15 072 937,00	15 072 937,00	1 950 443,00
2026	74 962 448,00	71 962 448,00	34 834 932,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	75 623 914,00	72 623 914,00	36 576 679,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028 ²	76 392 138,00	73 392 138,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	77 388 362,00	74 388 362,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	-7 754 058,00	0,00	8 202 058,00	0,00	0,00	5 861 255,00	5 413 255,00	2 340 803,00	2 340 803,00
Wykonanie 2024	-2 740 284,00	0,00	8 202 058,00	0,00	0,00	5 861 255,00	2 740 284,00	2 340 803,00	0,00
2025	-413 185,00	0,00	861 185,00	861 185,00	413 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²⁾	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	301 988,00	301 988,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	690 710,23	690 710,23	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 461 774,00	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	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	301 988,00	301 988,00	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 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
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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 803,00	0,00	6 062 466,69	20 554 142,92
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 892 803,00	0,00	-235 620,71	7 966 437,29
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	5 013 774,00	1 892 803,00	0,00	579 716,00	8 781 774,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 988,00	0,00	5 549 443,00	5 549 443,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 637 988,00	0,00	3 668 000,00	3 668 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	969 988,00	0,00	3 668 000,00	3 668 000,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	301 988,00	0,00	3 668 000,00	3 668 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 301 988,00	3 301 988,00

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 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
Wykonanie 2023	0,00%	x	13,37%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-0,70%	-0,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	1,94%	1,94%	x	x	x	x
2025	0,94%	8,81%	0,00	13,97%	14,35%	TAK	TAK
2026	1,34%	5,90%	x	12,93%	13,31%	TAK	TAK
2027	1,26%	5,84%	x	11,36%	11,74%	TAK	TAK
2028 ²	1,17%	5,71%	x	9,59%	9,97%	TAK	TAK
2029	0,46%	4,32%	x	7,74%	8,12%	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	1 389 714,00	1 389 714,00	1 257 744,00	5 427 684,00	5 427 684,00	5 307 224,00	1 046 337,33	1 046 337,33	900 041,00
Wykonanie 2024	810 786,00	810 786,00	739 777,00	5 005 684,00	5 005 684,00	4 965 404,00	1 130 337,33	1 130 337,33	994 217,33
2025	1 200 679,00	1 200 679,00	1 061 959,00	922 000,00	922 000,00	841 820,00	1 212 678,65	1 212 678,65	1 061 958,74
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 112,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	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

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 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
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
Plan 3 kw. 2024	2 523 436,00	2 523 436,00	1 614 810,00	16 069 289,00	3 031 804,00	13 037 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 101 436,00	2 101 436,00	1 272 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	422 000,00	422 000,00	341 820,00	14 370 415,65	1 278 478,65	13 091 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 128 009,65	1 128 009,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	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

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 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
Wykonanie 2023	690 710,23	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	448 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	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

* 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 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.

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 758 457,47	14 370 415,65	1 128 009,65	0,00	0,00	0,00	14 598 425,30
1.a	- wydatki bieżące				3 569 238,00	1 278 478,65	1 128 009,65	0,00	0,00	0,00	2 406 488,30
1.b	- wydatki majątkowe				20 189 219,47	13 091 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 191 937,00
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:				3 998 649,00	1 634 678,65	1 062 209,65	0,00	0,00	0,00	2 696 888,30
1.1.1	- wydatki bieżące				3 364 649,00	1 212 678,65	1 062 209,65	0,00	0,00	0,00	2 274 888,30
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	LIPNO	2017	2025	28 263,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.1.1.2	Kujawsko -Pomorska Teleopieka -	LIPNO	2021	2026	11 602,00	2 668,65	2 668,65	0,00	0,00	0,00	5 337,30
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	LIPNO	2024	2026	216 000,00	145 070,00	36 613,00	0,00	0,00	0,00	181 683,00
1.1.1.4	Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy -	LIPNO	2024	2026	3 108 784,00	1 052 940,00	1 022 928,00	0,00	0,00	0,00	2 075 868,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				634 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	LIPNO	2024	2026	634 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				19 759 808,47	12 735 737,00	65 800,00	0,00	0,00	0,00	11 901 537,00
1.3.1	- wydatki bieżące				204 589,00	65 800,00	65 800,00	0,00	0,00	0,00	131 600,00
1.3.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -	LIPNO	2022	2026	10 189,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.2	Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy -	LIPNO	2024	2026	194 400,00	64 800,00	64 800,00	0,00	0,00	0,00	129 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 555 219,47	12 669 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 769 937,00
1.3.2.1	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	2025	721 550,00	721 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 550,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Lipno Wieś I -	LIPNO	2022	2025	1 723 763,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorskich kościoła Parafii pod wezwaniem Św. Mateusza Apostoła w Ostrowitem -	LIPNO	2023	2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.4	Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy zabytkach ruchomych własności Parafii pod wezwaniem Św. Jadwigi w Karnkowie -	LIPNO	2023	2025	508 893,00	508 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 893,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja dróg na terenie gminy Lipno -	LIPNO	2024	2025	7 909 494,00	7 759 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 759 494,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Karnkowie -	LIPNO	2024	2025	620 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Budowa boiska przy SP w Maliszewie -	LIPNO	2022	2025	113 530,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Przywracanie zdegradowanym terenom w Radomicach ich pierwotnych funkcji -	LIPNO	2024	2025	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	Efektywne sysytemy ciepłownicze - Modernizacja kotłowni ZS w Radomicach, SP w Maliszewie, SP w Jastrzębiu, WDK w Wichowie -	LIPNO	2024	2025	1 640 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja budynku gospodarczego w Złotopolu -	LIPNO	2024	2025	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	Modernizacja istniejącego kompleksu Orlik 2012 w Radomicach -	LIPNO	2024	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.12	Rozbiórka i budowa budynku użyteczności publicznej na istniejących fundamentach w Złotopolu -	LIPNO	2022	2025	5 307 989,47	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

UZASADNIENIE

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno na lata 2025 - 2029 dokonano w związku z wprowadzeniem zmian do budżetu Gminy Lipno na 2025r.

Wydatki dostosowano do bieżących potrzeb jednostki przy realizacji wydatków bieżących i inwestycyjnych – 84.257.423 zł.

Zaktualizowano wartość przedsięwzięcia Rozbiórka i budowa budynku użyteczności publicznej na istniejących fundamentach, które będzie realizowane w latach 2023 – 2025.

W wyniku tych operacji planowany deficyt budżetu nie zmienił się i wynosi 413.185 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 413.185 zł.