

**UCHWAŁA NR XXXV/209/2021
RADY GMINY LIPUSZ**

z dnia 15 września 2021 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lipusz na lata 2021-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr XXV/148/2020 Rady Gminy Lipusz z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2021-2028 (z późn. zm., ostatnia zmiana Uchwałą Rady Gminy Lipusz Nr XXXIV/202/2021 z dnia 14 lipca 2021 r.) wprowadza się następujące zmiany:

a) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2021-2028, obejmujący tabelę główną otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bogumiła Mokwińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr XXXV/209/2021 z dnia 15.09 2021 r. w sprawie zmiany WPF na lata 2021-2028

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	
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	
2021	A	29 330 929,00	21 765 828,15	2 435 368,00	22 000,00	8 041 519,00	7 065 813,18	4 201 127,97	1 416 415,00	7 565 100,85	289 591,00	7 253 766,85
	B	9 920,04	-53 069,81	0,00	0,00	0,00	-65 803,78	12 733,97	0,00	62 989,85	32 691,00	8 555,85
	C	29 321 008,96	21 818 897,96	2 435 368,00	22 000,00	8 041 519,00	7 131 616,96	4 188 394,00	1 416 415,00	7 502 111,00	256 900,00	7 245 211,00
2022	A	21 602 404,00	21 502 404,00	2 459 722,00	22 220,00	7 998 194,00	6 916 420,00	4 105 848,00	1 430 580,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 602 404,00	21 502 404,00	2 459 722,00	22 220,00	7 998 194,00	6 916 420,00	4 105 848,00	1 430 580,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	A	21 551 718,00	21 451 718,00	2 484 319,00	22 442,00	8 078 175,00	6 719 876,00	4 146 906,00	1 162 972,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 551 718,00	21 451 718,00	2 484 319,00	22 442,00	8 078 175,00	6 719 876,00	4 146 906,00	1 162 972,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	A	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 666 235,00	21 666 235,00	2 509 162,00	22 666,00	8 158 957,00	6 787 075,00	4 188 375,00	1 174 602,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
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	
2021	A	32 559 714,00	21 078 294,00	8 729 972,30	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	11 481 420,00	11 470 520,00	1 730 372,00
	B	37 625,04	118 615,04	-2 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80 990,00	-80 990,00	0,00	
	C	32 522 088,96	20 959 678,96	8 732 899,30	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	11 562 410,00	11 551 510,00	1 730 372,00
2022	A	20 968 354,00	20 559 475,00	8 663 505,00	0,00	0,00	60 054,00	0,00	0,00	0,00	408 879,00	408 879,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	20 968 354,00	20 559 475,00	8 663 505,00	0,00	0,00	60 054,00	0,00	0,00	0,00	408 879,00	408 879,00	0,00
2023	A	21 041 718,00	20 654 191,00	8 891 245,00	0,00	0,00	41 716,00	0,00	0,00	0,00	387 527,00	387 527,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	21 041 718,00	20 654 191,00	8 891 245,00	0,00	0,00	41 716,00	0,00	0,00	0,00	387 527,00	387 527,00	0,00
2024	A	21 316 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	28 448,00	0,00	0,00	0,00	457 519,00	457 519,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	21 316 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	28 448,00	0,00	0,00	0,00	457 519,00	457 519,00	0,00
2025	A	21 416 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	20 642,00	0,00	0,00	0,00	557 519,00	557 519,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	21 416 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	20 642,00	0,00	0,00	0,00	557 519,00	557 519,00	0,00
2026	A	21 416 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	14 392,00	0,00	0,00	0,00	557 519,00	557 519,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	21 416 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	14 392,00	0,00	0,00	0,00	557 519,00	557 519,00	0,00

2027	A	21 416 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	8 142,00	0,00	0,00	0,00	557 519,00	557 519,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 416 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	8 142,00	0,00	0,00	0,00	557 519,00	557 519,00	0,00
2028	A	21 496 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	2 647,00	0,00	0,00	0,00	637 519,00	637 519,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 496 235,00	20 858 716,00	8 891 245,00	0,00	0,00	2 647,00	0,00	0,00	0,00	637 519,00	637 519,00	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)}	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	
2021	A	-3 228 785,00	0,00	4 181 935,00	0,00	0,00	814 735,00	49 912,00	3 367 200,00	3 178 873,00
	B	-27 705,00	0,00	27 705,00	0,00	0,00	27 705,00	0,00	0,00	27 705,00
	C	-3 201 080,00	0,00	4 154 230,00	0,00	0,00	787 030,00	49 912,00	3 367 200,00	3 151 168,00
2022	A	634 050,00	634 050,00	63 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	634 050,00	634 050,00	63 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	170 000,00	170 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	953 150,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	953 150,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	63 150,00	0,00	0,00	0,00	697 200,00	697 200,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	63 150,00	0,00	0,00	0,00	697 200,00	697 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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:	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	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 150,00	2 477 200,00	0,00	687 534,15	4 869 469,15
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 684,85	-143 979,85	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 150,00	2 477 200,00	0,00	859 219,00	5 013 449,00
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	942 929,00	1 006 079,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	942 929,00	1 006 079,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	797 527,00	797 527,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	797 527,00	797 527,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00

2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	170 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	170 000,00	0,00	807 519,00	807 519,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	807 519,00	807 519,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	807 519,00	807 519,00

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	
2021	A	6,58%	5,39%	7,36%	14,80%	16,93%	TAK	TAK
	B	0,00%	-1,17%	-0,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	6,58%	6,56%	8,31%	14,80%	16,93%	TAK	TAK
2022	A	5,19%	7,19%	7,88%	12,50%	14,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,32%	-0,32%	NIE	NIE
	C	5,19%	7,19%	7,88%	12,82%	14,95%	TAK	TAK
2023	A	3,75%	5,70%	6,38%	10,31%	12,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,32%	-0,32%	NIE	NIE
	C	3,75%	5,70%	6,38%	10,63%	12,76%	TAK	TAK
2024	A	2,54%	5,62%	5,62%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,31%	-0,31%	NIE	NIE
	C	2,54%	5,62%	5,62%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2025	A	1,82%	5,57%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,82%	5,57%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2026	A	1,78%	5,52%	x	8,09%	8,96%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	-0,17%	NIE	NIE
	C	1,78%	5,52%	x	8,26%	9,13%	TAK	TAK

2027	A	1,73%	5,48%	x	6,89%	7,76%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	-0,17%	NIE	NIE
	C	1,73%	5,48%	x	7,06%	7,93%	TAK	TAK
2028	A	1,16%	5,44%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	-0,17%	NIE	NIE
	C	1,16%	5,44%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie		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:		
		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	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	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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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		
2021	A	251 497,00	251 497,00	251 497,00	5 141 447,00	5 141 447,00	4 989 070,00	278 650,00	278 650,00	251 498,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	251 497,00	251 497,00	251 497,00	5 141 447,00	5 141 447,00	4 989 070,00	278 650,00	278 650,00	251 498,00	
2022	A	263 077,00	263 077,00	263 077,00	0,00	0,00	0,00	330 284,00	309 502,00	263 077,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	263 077,00	263 077,00	263 077,00	0,00	0,00	0,00	330 284,00	309 502,00	263 077,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 112,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 112,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	A	5 748 183,00	5 748 183,00	4 891 320,00	5 441 892,00	246 955,00	5 194 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 748 173,00	5 748 173,00	4 891 320,00	5 441 892,00	246 955,00	5 194 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	330 284,00	330 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	330 284,00	330 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	58 112,00	58 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	58 112,00	58 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:				Wydatki bieżące podlegające 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	
Lp											
2021	A	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	697 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	C	697 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2023	A	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	C	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2024	A	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	C	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2025	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2026	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00

2027	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	170 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

*

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Uzasadnienie

Objaśnienia do uchwały Rady Gminy Lipusz Nr XXXV/209/2021 z dnia 15.09.2021 r.

Prognozę na 2021 rok dostosowano do zmian w budżecie.

Dochody ogółem zwiększono o kwotę **9 920,04 zł**; z czego dochody bieżące zmniejszono o **53 069,81 zł**, dochody majątkowe zwiększono o kwotę **62 989,85 zł**.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę **37 625,04 zł**; z czego wydatki bieżące zwiększono o kwotę **118 615,04 zł**, wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę **80 990,00 zł**.

Przychody budżetu wynoszą **4 181 935,00 zł**,

Po zmianie udział wolnych środków w budżecie wynosi **3 367 200,00 zł**, kwota nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych to **814 735,00 zł**.

Wynik budżetu roku 2021 jest deficytem i wynosi **3 228 785,00 zł**

Przewodnicząca Rady Gminy

Bogumiła Mokwińska