

**UCHWAŁA NR LIII/336/2023  
RADY GMINY LIPUSZ**

z dnia 6 marca 2023 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lipusz na lata 2023-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm.), Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. 1. W uchwale LI/317/2022 Rady Gminy Lipusz z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2023-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- a) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2023-2028, obejmujący tabelę główną otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- b) załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2023-2028, obejmujący wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podję.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Bogumiła Mokwińska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr LIII/336/2023 w sprawie WPF na lata 2023-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
Wykonanie 2022	-3 653 493,48	-2 613 234,16	0,00	-198,43	0,00	2 781 294,53	-5 394 330,26	58 554,49	-1 040 259,32	-14 630,06	-471 193,65	
2023	A	35 465 847,00	20 178 854,00	2 125 133,00	54 240,00	9 161 125,00	2 682 366,00	6 155 990,00	1 658 195,00	15 286 993,00	14 786 993,00	
	B	209 547,00	-80 491,00	0,00	0,00	-24 327,00	44 528,00	-100 692,00	0,00	290 038,00	290 038,00	
	C	35 256 300,00	20 259 345,00	2 125 133,00	54 240,00	9 185 452,00	2 637 838,00	6 256 682,00	1 658 195,00	14 996 955,00	14 496 955,00	
2024	A	30 726 205,00	20 118 205,00	2 246 384,00	54 782,00	9 377 307,00	2 517 413,00	5 922 319,00	1 674 777,00	10 608 000,00	10 008 000,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	30 726 205,00	20 118 205,00	2 246 384,00	54 782,00	9 377 307,00	2 517 413,00	5 922 319,00	1 674 777,00	10 608 000,00	10 008 000,00	
2025	A	21 220 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	500 000,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	21 220 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	500 000,00	0,00	
2026	A	20 720 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	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	20 720 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	0,00	0,00	

2027	A	20 720 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	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	20 720 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	20 720 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	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	20 720 995,00	20 720 995,00	2 125 133,00	54 240,00	9 471 080,00	2 492 488,00	6 578 054,00	1 674 777,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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			
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 2022	-4 640 867,60	-4 326 726,36	-321 594,88	0,00	0,00	-3 563,53	0,00	0,00	0,00	-314 141,24	-314 141,24	-92 493,07	
2023	A	39 345 509,00	21 166 905,00	11 133 658,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	18 178 604,00	18 178 604,00	145 842,00
	B	724 635,00	191 351,00	26 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 284,00	533 284,00	0,00	
	C	38 620 874,00	20 975 554,00	11 107 587,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	17 645 320,00	17 645 320,00	145 842,00
2024	A	30 376 205,00	20 118 205,00	11 103 187,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 258 000,00	10 008 000,00	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	30 376 205,00	20 118 205,00	11 103 187,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 258 000,00	10 008 000,00	0,00
2025	A	20 970 995,00	20 470 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	20 970 995,00	20 470 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	A	20 470 995,00	20 370 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	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	20 470 995,00	20 370 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	A	20 470 995,00	20 370 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	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	20 470 995,00	20 370 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00

2028	A	20 550 995,00	20 450 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	C	20 550 995,00	20 450 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	987 374,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A -3 879 662,00	0,00	4 389 662,00	0,00	0,00	2 609 662,00	2 099 662,00	1 780 000,00	1 780 000,00
	B -515 088,00	0,00	515 088,00	0,00	0,00	515 088,00	515 088,00	0,00	0,00
	C -3 364 574,00	0,00	3 874 574,00	0,00	0,00	2 094 574,00	1 584 574,00	1 780 000,00	1 780 000,00
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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	B	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
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
	B	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
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
	B	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
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
	B	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
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
	B	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



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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
	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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 713 492,20	1 713 492,20
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	-988 051,00	3 401 611,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-271 842,00	243 246,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	-716 209,00	3 158 365,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	670 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	670 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	420 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	420 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	170 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	170 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00
	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	270 000,00	270 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2022	0,00%	12,92%	13,64%	x	x	x	x	
2023	A	3,72%	-4,61%	-1,75%	15,95%	19,24%	TAK	TAK
	B	0,03%	-1,54%	-1,51%	0,00%	1,95%	NIE	TAK
	C	3,69%	-3,07%	-0,24%	15,95%	17,29%	TAK	TAK
2024	A	2,56%	0,57%	3,98%	13,04%	16,33%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,22%	1,74%	NIE	TAK
	C	2,56%	0,57%	3,98%	13,26%	14,59%	TAK	TAK
2025	A	1,92%	1,92%	x	11,00%	14,29%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,22%	1,74%	NIE	TAK
	C	1,92%	1,92%	x	11,22%	12,55%	TAK	TAK
2026	A	1,92%	2,47%	x	7,17%	10,52%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,22%	1,63%	NIE	TAK
	C	1,92%	2,47%	x	7,39%	8,89%	TAK	TAK
2027	A	1,92%	2,47%	x	5,53%	8,88%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,22%	1,62%	NIE	TAK
	C	1,92%	2,47%	x	5,75%	7,26%	TAK	TAK

2028	A	1,48%	2,03%	x	3,12%	6,47%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,22%	1,62%	NIE	TAK
	C	1,48%	2,03%	x	3,34%	4,85%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 2022	304 817,56	304 817,56	304 817,56	1 899 755,00	1 899 755,00	1 875 755,00	405 579,74	405 579,74	368 042,96	
2023	A	50 643,00	50 643,00	50 643,00	4 596 993,00	4 596 993,00	4 596 993,00	92 930,00	92 930,00	88 030,00
	B	0,00	0,00	0,00	290 038,00	290 038,00	290 038,00	7 572,00	7 572,00	7 572,00
	C	50 643,00	50 643,00	50 643,00	4 306 955,00	4 306 955,00	4 306 955,00	85 358,00	85 358,00	80 458,00
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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2022	639 136,61	639 136,61	565 699,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	5 183 071,00	5 183 071,00	4 684 891,00	15 774 183,00	0,00	15 774 183,00	0,00	0,00	0,00
	B	507 225,00	507 225,00	290 038,00	507 225,00	0,00	507 225,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 675 846,00	4 675 846,00	4 394 853,00	15 266 958,00	0,00	15 266 958,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	10 008 000,00	0,00	10 008 000,00	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	10 008 000,00	0,00	10 008 000,00	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	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	A	510 000,00	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	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	350 000,00	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	x	0,00	0,00
	C	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	250 000,00	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	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	250 000,00	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	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	250 000,00	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	x	0,00	0,00
	C	250 000,00	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

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr LIII/336/2023 w sprawie WPF na lata 2023-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	26 755 349,00	15 774 183,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	26 198 538,00	15 266 958,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	556 811,00	507 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	26 755 349,00	15 774 183,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	26 198 538,00	15 266 958,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	556 811,00	507 225,00	0,00	0,00	0,00	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:				A	3 414 500,00	3 339 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	2 857 689,00	2 832 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	556 811,00	507 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	3 414 500,00	3 339 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	2 857 689,00	2 832 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	556 811,00	507 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Górna Wda - Promocja gminy	Urząd Gminy	2017	2023	A	1 338 490,00	1 288 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	1 338 490,00	1 338 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	-49 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa gmina - Zaopatrzenie Urzędu gminy w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy	2022	2023	A	113 160,00	87 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	113 160,00	87 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa procesu technologicznego oczyszczalni ścieków w Lipuszu wraz z przebudową i rozbudową budynku technologicznego - Poprawa jakości ścieków oczyszczonych kierowanych do wód	Urząd Gminy	2016	2023	A	871 250,00	871 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	871 250,00	871 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Miasteczko ruchu drogowego - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2022	2023	A	534 789,00	534 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	534 789,00	534 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Remiza OSP - Wykończenie wnętrz remizy OSP w Lipuszu	Urząd Gminy	2022	2023	A	556 811,00	556 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	556 811,00	556 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	26 680 501,00
	0,00	26 173 276,00
	0,00	507 225,00
1.a	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.b	0,00	26 680 501,00
	0,00	26 173 276,00
	0,00	507 225,00
1.1	0,00	3 339 652,00
	0,00	2 832 427,00
	0,00	507 225,00
1.1.1	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.1.2	0,00	3 339 652,00
	0,00	2 832 427,00
	0,00	507 225,00
1.1.2.1	0,00	1 288 904,00
	0,00	1 338 490,00
	0,00	-49 586,00
1.1.2.2	0,00	87 898,00
	0,00	87 898,00
	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	871 250,00
	0,00	871 250,00
	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	534 789,00
	0,00	534 789,00
	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	556 811,00
	0,00	0,00
	0,00	556 811,00
1.2	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	
			Od	Do							
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	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
					C	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				A	23 340 849,00	12 434 531,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	23 340 849,00	12 434 531,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	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
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	23 340 849,00	12 434 531,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	23 340 849,00	12 434 531,00	10 008 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń dla form aktywnego spędzania czasu - Integracja lokalnej społeczności	Urząd Gminy	2022	2023	A	2 221 000,00	2 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	2 221 000,00	2 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja, budowa OZE wraz z budową indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego oraz poprawą efektywności energetycznej budynków i instalacji publicznych - Zredukowanie emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2022	2024	A	5 277 500,00	2 514 500,00	2 763 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	5 277 500,00	2 514 500,00	2 763 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie Gminy Lipusz - Rozbudowa PSZOK wraz z zakupem koszy do segregacji odpadów, pojazdu do zbiórki i przewożenia odpadów oraz niezbędnych maszyn i urządzeń. Rozbudowa magazynu dla osadów pościekowych.	Urząd Gminy	2023	2024	A	6 000 000,00	2 850 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	6 000 000,00	2 850 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Lipusz - Budowa sieci wod-kan w miejscowości Lipusz, Papiernia, Bałachu oraz Nowe Karpno	Urząd Gminy	2023	2024	A	7 800 000,00	3 705 000,00	4 095 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	7 800 000,00	3 705 000,00	4 095 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa procesu technologicznego oczyszczalni ścieków w Lipuszu wraz z przebudową budynku technologicznego - poprawa jakości ścieków oczyszczonych kierowanych do wód	Urząd Gminy	2016	2023	A	362 632,00	362 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	362 632,00	362 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej - ul. Spacerowej w miejscowości Lipusz -	Urząd Gminy	2021	2023	A	1 009 936,00	436 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	1 009 936,00	436 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa remizy OSP w Lipuszu - Wykończenie wnętrz remizy OSP w Lipuszu	Urząd Gminy	2022	2023	A	600 000,00	275 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	600 000,00	275 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Miasteczko Ruchu Drogowego - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2022	2023	A	59 781,00	59 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	59 781,00	59 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Cyfrowa gmina - Zaopatrzenie Urzędu Gminy w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy	2022	2023	A	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.3	0,00	23 340 849,00
	0,00	23 340 849,00
	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.3.2	0,00	23 340 849,00
	0,00	23 340 849,00
	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	2 221 000,00
	0,00	2 221 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	5 277 500,00
	0,00	5 277 500,00
	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	6 000 000,00
	0,00	6 000 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	7 800 000,00
	0,00	7 800 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	362 632,00
	0,00	362 632,00
	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	1 009 936,00
	0,00	1 009 936,00
	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	600 000,00
	0,00	600 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	59 781,00
	0,00	59 781,00
	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	10 000,00
	0,00	10 000,00
	0,00	0,00

## Uzasadnienie

### do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr LIII/326/2023 z dnia 06.03.2023 r.

#### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2028**

W wieloletniej prognozie finansowej iw przedsięwzięciach do WPF stanowiących załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały, wprowadzono zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej na 2023 r.

Deficyt budżetu wynosi **3 879 662,00 zł**. Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości **1 780 000,00 zł**. i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **2 099 662,00 zł** w tym z:

1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 119 051,00 zł,

2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 95 470,00 zł,

#### **Zmiany dokonane w wykazie przedsięwzięć, w programach, projektach lub zadaniach pozostałych:**

##### **Pomorskie Szlaki Kajakowe – Górna Wda**

Dofinansowanie w ramach RPO w wysokości 85% wydatków kwalifikowalnych projektu. Realizacja projektu zaplanowana na lata 2017-2023 (limit wydatków zaplanowanych na realizację operacji to kwota 1 288 904,00 zł).

##### **Rozbudowa remizy OSP w Lipuszu**

Dofinansowanie w ramach PROW na lata 2014-2020 i ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Realizacja projektu zaplanowana na lata 2022-2023 (limit wydatków zaplanowanych na realizację operacji to kwota 831 926,00 zł).

Mając powyższe na uwadze podjęcie uchwały jest zasadne.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Bogumiła Mokwińska**