

**UCHWAŁA NR LXIII/392/2023
RADY GMINY LIPUSZ**

z dnia 18 grudnia 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 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 2023 r. poz. 1270 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. z 2023 poz. 103 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 podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bogumiła Mokwińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 LXIII/392/2023 w sprawie WPF na lata 2023-2028

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2023	A	36 715 829,36	23 355 969,94	2 125 133,00	54 240,00	11 066 966,45	3 829 234,49	6 280 396,00	1 658 195,00	13 359 859,42	574 410,00	12 785 449,42
	B	-3 980 156,95	7 688,05	0,00	0,00	0,00	12 228,05	-4 540,00	0,00	-3 987 845,00	0,00	-3 987 845,00
	C	40 695 986,31	23 348 281,89	2 125 133,00	54 240,00	11 066 966,45	3 817 006,44	6 284 936,00	1 658 195,00	17 347 704,42	574 410,00	16 773 294,42
2024	A	39 417 055,00	20 800 232,00	2 246 384,00	54 782,00	9 377 307,00	2 517 413,00	6 604 346,00	1 674 777,00	18 616 823,00	700 000,00	17 316 823,00
	B	4 352 027,00	582 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 027,00	0,00	3 770 000,00	0,00	3 170 000,00
	C	35 065 028,00	20 218 205,00	2 246 384,00	54 782,00	9 377 307,00	2 517 413,00	6 022 319,00	1 674 777,00	14 846 823,00	700 000,00	14 146 823,00
2025	A	25 020 995,00	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	4 300 000,00	500 000,00	3 800 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 020 995,00	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	4 300 000,00	500 000,00	3 800 000,00
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	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
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

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	
2023	A	38 068 179,52	22 652 821,52	11 310 182,30	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	15 415 358,00	15 415 358,00	738 548,00
	B	-6 618 474,95	8 228,05	-4 469,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 626 703,00	-6 626 703,00	0,00
	C	44 686 654,47	22 644 593,47	11 314 652,25	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	22 042 061,00	22 042 061,00	738 548,00
2024	A	39 067 055,00	19 518 205,00	11 103 187,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	19 548 850,00	19 548 850,00	600 000,00
	B	3 170 000,00	-600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 770 000,00	3 770 000,00	0,00
	C	35 897 055,00	20 118 205,00	11 103 187,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 778 850,00	15 778 850,00	600 000,00
2025	A	24 770 995,00	20 470 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	3 800 000,00	500 000,00
	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	24 770 995,00	20 470 995,00	11 214 218,87	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	3 800 000,00	500 000,00
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	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	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 ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	A	-1 352 350,16	0,00	1 862 350,16	0,00	0,00	82 350,16	82 350,16	1 780 000,00	1 270 000,00
	B	2 638 318,00	0,00	-2 638 318,00	0,00	0,00	-2 638 318,00	-2 128 318,00	0,00	-510 000,00
	C	-3 990 668,16	0,00	4 500 668,16	0,00	0,00	2 720 668,16	2 210 668,16	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	1 182 027,00	350 000,00	-1 182 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 182 027,00	-832 027,00
	C	-832 027,00	0,00	1 182 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 027,00	832 027,00
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	
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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:						
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	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	703 148,42	2 565 498,58	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-540,00	-2 638 858,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	703 688,42	5 204 356,58	
2024	A	x	x	x	x	0,00	920 000,00	0,00	1 282 027,00	1 282 027,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 182 027,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	920 000,00	0,00	100 000,00	1 282 027,00	
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	270 000,00	270 000,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	

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	
2023	A	3,33%	4,67%	7,61%	15,95%	19,24%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,33%	4,67%	7,61%	15,95%	19,24%	TAK	TAK
2024	A	2,46%	7,56%	11,39%	14,38%	17,66%	TAK	TAK
	B	-0,08%	6,43%	6,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,54%	1,13%	5,08%	14,38%	17,66%	TAK	TAK
2025	A	1,92%	1,92%	x	13,40%	16,68%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,90%	0,90%	TAK	TAK
	C	1,92%	1,92%	x	12,50%	15,78%	TAK	TAK
2026	A	1,92%	2,47%	x	9,49%	12,84%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,92%	0,92%	TAK	TAK
	C	1,92%	2,47%	x	8,57%	11,92%	TAK	TAK
2027	A	1,92%	2,47%	x	7,86%	11,21%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,92%	0,92%	TAK	TAK
	C	1,92%	2,47%	x	6,94%	10,29%	TAK	TAK
2028	A	1,48%	2,03%	x	5,45%	8,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,92%	0,92%	TAK	TAK
	C	1,48%	2,03%	x	4,53%	7,88%	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

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:				w tym:			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	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	Wydutki 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
			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							
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		
2023	A	115 250,72	115 250,72	115 250,72	5 284 699,00	5 284 699,00	5 284 699,00	184 336,34	184 336,34	179 105,34	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	115 250,72	115 250,72	115 250,72	5 284 699,00	5 284 699,00	5 284 699,00	184 336,34	184 336,34	179 105,34	
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	
2023	A	5 809 079,00	5 809 079,00	5 284 699,00	12 050 766,00	114 379,00	11 936 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-3 573 498,00	0,00	-3 573 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 809 079,00	5 809 079,00	5 284 699,00	15 624 264,00	114 379,00	15 509 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	18 948 850,00	0,00	18 948 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	3 170 000,00	0,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	15 778 850,00	0,00	15 778 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	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	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 ^X	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					
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
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

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, 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 LXIII/392/2023 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	35 273 109,00	12 050 766,00	18 948 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					B	35 676 607,00	15 624 264,00	15 778 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					C	-403 498,00	-3 573 498,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	139 968,00	114 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	139 968,00	114 379,00	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	35 133 141,00	11 936 387,00	18 948 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					B	35 536 639,00	15 509 885,00	15 778 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					C	-403 498,00	-3 573 498,00	3 170 000,00	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	3 344 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	3 414 500,00	3 344 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	113 160,00	92 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	113 160,00	92 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa gmina - Zaopatrzenie Urzędu gminy w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy	2022	2023	A	113 160,00	92 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	113 160,00	92 349,00	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	3 301 340,00	3 251 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	3 301 340,00	3 251 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	1 288 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa gmina - Zaopatrzenie Urzędu gminy w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy	2022	2023	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
1.1.2.3	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	556 811,00	556 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	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

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	35 202 746,00
	0,00	35 606 244,00
	0,00	-403 498,00
1.a	0,00	119 191,00
	0,00	119 191,00
	0,00	0,00
1.b	0,00	35 083 555,00
	0,00	35 487 053,00
	0,00	-403 498,00
1.1	0,00	3 344 137,00
	0,00	3 344 137,00
	0,00	0,00
1.1.1	0,00	92 383,00
	0,00	92 383,00
	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	92 383,00
	0,00	92 383,00
	0,00	0,00
1.1.2	0,00	3 251 754,00
	0,00	3 251 754,00
	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	1 288 904,00
	0,00	1 288 904,00
	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00
	0,00	0,00
	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	556 811,00
	0,00	0,00
1.2	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							
1.2.1	- 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
1.2.2	- 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	31 858 609,00	8 706 663,00	18 948 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					B	32 262 107,00	12 280 161,00	15 778 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					C	-403 498,00	-3 573 498,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	26 808,00	22 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	26 808,00	22 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Cyfrowa gmina - Zaopatrzenie Urzędu Gminy w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy	2022	2023	A	26 808,00	22 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	26 808,00	22 030,00	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	31 831 801,00	8 684 633,00	18 948 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					B	32 235 299,00	12 258 131,00	15 778 850,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					C	-403 498,00	-3 573 498,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń dla form aktywnego spędzania czasu - Integracja lokalnej społeczności	Urząd Gminy	2022	2024	A	2 115 742,00	25 742,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	2 230 000,00	1 075 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	-114 258,00	-1 049 258,00	935 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	5 015 260,00	17 260,00	4 998 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	5 309 500,00	2 546 500,00	2 763 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	-294 240,00	-2 529 240,00	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Lipusz -	Urząd Gminy	2023	2024	A	8 275 600,00	4 130 600,00	4 145 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	8 275 600,00	4 130 600,00	4 145 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa procesu technologicznego oczyszczalni ścieków w Lipuszu wraz z przebudową budynku technologicznego - poprawa jakości ścieków oczyszczonych kierowanych do wód	Urząd Gminy	2016	2023	A	512 632,00	512 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	512 632,00	512 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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
1.3.2.7	Rozbudowa remizy OSP w Lipuszu - Wykończenie wnętrz remizy OSP w Lipuszu	Urząd Gminy	2022	2023	A	725 000,00	400 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	725 000,00	400 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Miasteczko Ruchu Drogowego - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2022	2023	A	39 781,00	39 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	39 781,00	39 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Cyfrowa gmina - Zaopatrzenie Urzędu Gminy w sprzęt komputerowy	Urząd Gminy	2022	2023	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
1.2.1	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.3	0,00	31 858 609,00
	0,00	32 262 107,00
	0,00	-403 498,00
1.3.1	0,00	26 808,00
	0,00	26 808,00
	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	26 808,00
	0,00	26 808,00
	0,00	0,00
1.3.2	0,00	31 831 801,00
	0,00	32 235 299,00
	0,00	-403 498,00
1.3.2.1	0,00	2 115 742,00
	0,00	2 230 000,00
	0,00	-114 258,00
1.3.2.2	0,00	5 015 260,00
	0,00	5 309 500,00
	0,00	-294 240,00
1.3.2.3	0,00	6 000 000,00
	0,00	6 000 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	8 275 600,00
	0,00	8 275 600,00
	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	512 632,00
	0,00	512 632,00
	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	1 009 936,00
	0,00	1 009 936,00
	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	725 000,00
	0,00	725 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	39 781,00
	0,00	39 781,00
	0,00	0,00
1.3.2.9	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							
1.3.2.10	Budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Lipusz - Budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Lipusz	Urząd Gminy	2023	2025	A	7 700 000,00	0,00	4 400 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					B	7 700 000,00	0,00	4 400 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Górna Wda - promocja gminy	Urząd Gminy	2017	2023	A	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	254 000,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa skateparku w Lipuszu -	Urząd Gminy	2023	2024	A	178 850,00	13 000,00	165 850,00	0,00	0,00	0,00
					B	178 850,00	13 000,00	165 850,00	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
1.3.2.10	0,00	7 700 000,00
	0,00	7 700 000,00
	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	259 000,00
	0,00	254 000,00
	0,00	5 000,00
1.3.2.12	0,00	178 850,00
	0,00	178 850,00
	0,00	0,00

Uzasadnienie

Objaśnienia do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr LXIII/392/2023 z dnia 18.12.2023 r.

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

W wieloletniej prognozie finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, wprowadzono zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej na 2023 r.

Deficyt budżetu zmniejsza się o kwotę **2 638 318,00 zł** i obecnie wynosi **1 352 350,16 zł**.

Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości **1 270 000,00 zł** i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **82 350,16 zł**.

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

Adaptacja pomieszczeń dla form aktywnego spędzania czasu

Środki zaplanowane na 2023 rok przeniesiono do realizacji na rok 2024 w wysokości dofinansowania, tj. 935 000,00 zł.

Modernizacja, budowa OZE wraz z budową indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego oraz poprawą efektywności energetycznej budynków

Środki zaplanowane na 2023 rok przeniesiono do realizacji na rok 2024 w wysokości dofinansowania, tj. 2 235 000,00 zł.

Pomorskie Szlaki Kajakowe – Górna Wda

Zwiększono udział środków własnych zaangażowanych na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł.

Mając powyższe na uwadze podjęcie uchwały jest zasadne.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bogumiła Mokwińska