

**UCHWAŁA NR LXVI/415/2024  
RADY GMINY LIPUSZ**

z dnia 25 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku 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 roku 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 LXIII/389/2023 Rady Gminy Lipusz z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- a) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2024-2028, 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 2024-2028, 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 <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 do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr LXVI/415/2024 w sprawie WPF na lata 2024-2028

| 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> | w tym:       | 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 2023   | 28 285 784,38               | 23 457 586,14                | 2 125 133,00  | 54 240,00   | 11 066 966,45       | 3 624 557,03  | 6 586 689,66                            | 1 672 035,94 | 4 828 198,24                      | 574 410,00                     | 4 253 788,24   |               |
| 2024             | A                           | 38 014 889,00                | 24 182 494,00   | 2 889 290,00  | 62 162,00           | 11 980 750,00   | 2 702 581,00                            | 6 547 711,00 | 1 855 373,00                      | 13 832 395,00                  | 527 754,00   | 13 304 641,00 |
|                  | B                           | 751 466,00                   | 1 023 712,00  | 0,00  | 0,00                | 1 108 840,00  | -977,00                                 | -84 151,00   | 0,00                              | -272 246,00                    | -272 246,00  | 0,00          |
|                  | C                           | 37 263 423,00                | 23 158 782,00   | 2 889 290,00  | 62 162,00           | 10 871 910,00   | 2 703 558,00                            | 6 631 862,00 | 1 855 373,00                      | 14 104 641,00                  | 800 000,00   | 13 304 641,00 |
| 2025             | A                           | 42 257 356,00                | 23 954 040,00   | 3 007 750,00  | 64 710,00           | 11 317 658,00   | 2 803 248,00                            | 6 760 674,00 | 1 931 443,00                      | 18 303 316,00                  | 0,00   | 18 303 316,00 |
|                  | B                           | 0,00                         | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   | 0,00          |
|                  | C                           | 42 257 356,00                | 23 954 040,00   | 3 007 750,00  | 64 710,00           | 11 317 658,00   | 2 803 248,00                            | 6 760 674,00 | 1 931 443,00                      | 18 303 316,00                  | 0,00   | 18 303 316,00 |
| 2026             | A                           | 25 946 615,00                | 24 696 615,00   | 3 100 990,00  | 66 717,00           | 11 668 505,00   | 2 890 148,00                            | 6 970 255,00 | 1 991 318,00                      | 1 250 000,00                   | 0,00   | 1 250 000,00  |
|                  | B                           | 0,00                         | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   | 0,00          |
|                  | C                           | 25 946 615,00                | 24 696 615,00   | 3 100 990,00  | 66 717,00           | 11 668 505,00   | 2 890 148,00                            | 6 970 255,00 | 1 991 318,00                      | 1 250 000,00                   | 0,00   | 1 250 000,00  |
| 2027             | A                           | 24 696 615,00                | 24 696 615,00   | 3 100 990,00  | 66 717,00           | 11 668 505,00   | 2 890 148,00                            | 6 970 255,00 | 1 991 318,00                      | 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                           | 24 696 615,00                | 24 696 615,00   | 3 100 990,00  | 66 717,00           | 11 668 505,00   | 2 890 148,00                            | 6 970 255,00 | 1 991 318,00                      | 0,00                           | 0,00   | 0,00          |

|      |   |               |               |              |           |               |              |              |              |      |      |      |
|------|---|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2028 | A | 24 696 615,00 | 24 696 615,00 | 3 100 990,00 | 66 717,00 | 11 668 505,00 | 2 890 148,00 | 6 578 054,00 | 1 991 318,00 | 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 | 24 696 615,00 | 24 696 615,00 | 3 100 990,00 | 66 717,00 | 11 668 505,00 | 2 890 148,00 | 6 578 054,00 | 1 991 318,00 | 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> |                                |   |  |              |
| 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 2023   | 28 019 043,79               | 20 417 562,57                | 10 878 978,33                                | 0,00                                       | 0,00   | 119 513,31  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 7 601 481,22                   | 7 601 481,22  | 20 000,00  |              |
| 2024             | A                           | 42 048 608,00                | 24 437 606,00                                | 13 459 374,00                              | 0,00   | 0,00  | 100 000,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 17 611 002,00   | 17 611 002,00  | 1 682 080,00 |
|                  | B                           | 1 165 208,00                 | 1 048 059,00                                 | 780 340,00                                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 117 149,00  | 117 149,00   | 0,00         |
|                  | C                           | 40 883 400,00                | 23 389 547,00                                | 12 679 034,00                              | 0,00   | 0,00  | 100 000,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 17 493 853,00   | 17 493 853,00  | 1 682 080,00 |
| 2025             | A                           | 42 007 356,00                | 23 704 040,00                                | 13 497 927,00                              | 0,00   | 0,00  | 56 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 18 303 316,00   | 18 303 316,00  | 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                           | 42 007 356,00                | 23 704 040,00                                | 13 497 927,00                              | 0,00   | 0,00  | 56 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 18 303 316,00   | 18 303 316,00  | 0,00         |
| 2026             | A                           | 25 696 615,00                | 24 446 615,00                                | 14 257 860,00                              | 0,00   | 0,00  | 39 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 1 250 000,00  | 1 250 000,00   | 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                           | 25 696 615,00                | 24 446 615,00                                | 14 257 860,00                              | 0,00   | 0,00  | 39 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 1 250 000,00  | 1 250 000,00   | 0,00         |
| 2027             | A                           | 24 446 615,00                | 24 446 615,00                                | 14 257 860,00                              | 0,00   | 0,00  | 22 000,00                             | 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  | 0,00   | 0,00         |
|                  | C                           | 24 446 615,00                | 24 446 615,00                                | 14 257 860,00                              | 0,00   | 0,00  | 22 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00         |
| 2028             | A                           | 24 526 615,00                | 24 526 615,00                                | 14 257 860,00                              | 0,00   | 0,00  | 10 000,00                             | 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  | 0,00   | 0,00         |
|                  | C                           | 24 526 615,00                | 24 526 615,00                                | 14 257 860,00                              | 0,00   | 0,00  | 10 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 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 2023   | 266 740,59                 | 0,00  | 6 745 008,83                   | 0,00  | 0,00                                      | 4 965 008,83                                       | 0,00                                      | 1 780 000,00   | 0,00                                      |
| 2024             | A -4 033 719,00            | 0,00  | 4 383 719,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 3 463 719,00                                       | 3 113 719,00                              | 920 000,00   | 920 000,00                                |
|                  | B -413 742,00              | 0,00  | 413 742,00                     | 0,00  | 0,00                                      | 413 742,00   | 413 742,00                                | 0,00   | 0,00                                      |
|                  | C -3 619 977,00            | 0,00  | 3 969 977,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 3 049 977,00                                       | 2 699 977,00                              | 920 000,00   | 920 000,00                                |
| 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 2023   | 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                                      | 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  |
|                  | C   | 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                                      | 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  |
|                  | C   | 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                                      | 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  |
|                  | C   | 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                                      | 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  |
|                  | C   | 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                                      | 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  |
|                  | C   | 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:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------|---|-----------|------------------------------|---|-----------------|--|--------------------------|--|---|---|
|                  | łącznie 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:   | 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 2023   | x   | x         | x                            | x   | 0,00            | 0,00   | 1 270 000,00             | 0,00   | 3 040 023,57  | 9 785 032,40  |
| 2024             | A   | 0,00      | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 920 000,00               | 0,00   | -255 112,00   | 4 128 607,00  |
|                  | B   | 0,00      | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | -24 347,00  | 389 395,00  |
|                  | C   | 0,00      | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 920 000,00               | 0,00   | -230 765,00   | 3 739 212,00  |
| 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   | 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   | 420 000,00               | 0,00   | 250 000,00  | 250 000,00  |
| 2027             | A   | x         | x                            | x   | x               | 0,00   | 170 000,00               | 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   | 170 000,00               | 0,00   | 250 000,00  | 250 000,00  |
| 2028             | A   | x         | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 170 000,00  | 170 000,00  |
|                  | 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   | 170 000,00  | 170 000,00  |

<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 2023   | 0,00%   | 16,65%  | 19,55% | x   | x   | x   | x  |     |
| 2024             | A   | 2,09%   | -0,72% | 1,73%   | 17,46%  | 19,37%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | -0,11%  | -0,08% | -1,54%  | 0,00%   | 0,63%   | TAK  | TAK |
|                  | C   | 2,20%   | -0,64% | 3,27%   | 17,46%  | 18,74%  | TAK  | TAK |
| 2025             | A   | 1,45%   | 1,45%  | x   | 15,10%  | 17,01%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,00%   | 0,00%  | x   | -0,22%  | 0,41%   | NIE  | TAK |
|                  | C   | 1,45%   | 1,45%  | x   | 15,32%  | 16,60%  | TAK  | TAK |
| 2026             | A   | 1,33%   | 1,33%  | x   | 11,39%  | 13,30%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,00%   | 0,00%  | x   | -0,01%  | 0,62%   | NIE  | TAK |
|                  | C   | 1,33%   | 1,33%  | x   | 11,40%  | 12,68%  | TAK  | TAK |
| 2027             | A   | 1,25%   | 1,25%  | x   | 9,59%   | 11,51%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,00%   | 0,00%  | x   | -0,01%  | 0,63%   | NIE  | TAK |
|                  | C   | 1,25%   | 1,25%  | x   | 9,60%   | 10,88%  | TAK  | TAK |
| 2028             | A   | 0,83%   | 0,83%  | x   | 7,01%   | 8,92%   | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,00%   | 0,00%  | x   | -0,01%  | 0,62%   | NIE  | TAK |
|                  | C   | 0,83%   | 0,83%  | x   | 7,02%   | 8,30%   | 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 2023   | 40 140,13  | 40 140,13   | 40 140,13                                     | 1 888 264,97  | 1 888 264,97  | 1 888 264,97                                  | 182 796,78   | 182 796,78   | 178 009,26  |
| 2024             | A  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 882 080,00  | 882 080,00                                    | 882 080,00   | 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  | 882 080,00  | 882 080,00                                    | 882 080,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | A  | 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  |
|                  | C  | 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  |
|                  | 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  | 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  |
|                  | 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  | 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  |
|                  | 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  | 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 2023   | 4 436 300,37  | 4 436 300,37  | 3 942 936,45  | 28 133 422,79  | 114 379,00    | 28 019 043,79 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | A   | 882 080,00  | 882 080,00  | 882 080,00   | 14 682 235,00 | 0,00          | 14 682 235,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | B   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 77 149,00     | 0,00          | 77 149,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | C   | 882 080,00  | 882 080,00  | 882 080,00   | 14 605 086,00 | 0,00          | 14 605 086,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | A   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 17 152 788,00 | 0,00          | 17 152 788,00   | 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   | 17 152 788,00 | 0,00          | 17 152 788,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | A   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 1 250 000,00  | 0,00          | 1 250 000,00  | 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   | 1 250 000,00  | 0,00          | 1 250 000,00  | 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   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
|                  | 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 2023   | 510 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | A  | 350 000,00                              | 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  | 350 000,00                              | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 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 LXVI/415/2024 w sprawie WPF na lata 2024-2028

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 35 372 772,00            | 14 682 235,00 | 17 152 788,00 | 1 250 000,00 | 0,00       | 35 372 772,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 35 372 772,00            | 14 682 235,00 | 17 152 788,00 | 1 250 000,00 | 0,00       | 35 372 772,00    |
| 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:    |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 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:  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego  |   |                  |      | 35 372 772,00            | 14 682 235,00 | 17 152 788,00 | 1 250 000,00 | 0,00       | 35 372 772,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 35 372 772,00            | 14 682 235,00 | 17 152 788,00 | 1 250 000,00 | 0,00       | 35 372 772,00    |
| 1.3.2.1 | Adaptacja pomieszczeń dla form aktywnego spędzania czasu - Integracja lokalnej społeczności   | Urząd Gminy                               | 2022             | 2025 | 2 165 960,00             | 915 110,00    | 1 227 445,00  | 0,00         | 0,00       | 2 165 960,00     |
| 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             | 2025 | 5 257 839,00             | 2 158 864,00  | 3 098 936,00  | 0,00         | 0,00       | 5 257 839,00     |
| 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             | 2025 | 6 012 150,00             | 2 043 518,00  | 3 968 632,00  | 0,00         | 0,00       | 6 012 150,00     |
| 1.3.2.4 | Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Lipusz -  | Urząd Gminy                               | 2023             | 2025 | 8 228 888,00             | 2 177 350,00  | 4 633 303,00  | 0,00         | 0,00       | 8 228 888,00     |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi gminnej - ul. Spacerowej w miejscowości Lipusz -   | Urząd Gminy                               | 2021             | 2024 | 1 009 936,00             | 163 866,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1 009 936,00     |
| 1.3.2.7 | Rozbudowa Infrastruktury turystycznej w gminie Lipusz - Rozwój infrastruktury turystycznej  | Urząd Gminy                               | 2024             | 2026 | 2 500 000,00             | 500 000,00    | 750 000,00    | 1 250 000,00 | 0,00       | 2 500 000,00     |
| 1.3.2.8 | Utworzenie centrum aktywizacji kultury, sportu i turystyki w Lipuszu - Aktywizacja mieszkańców obszarów popegeerowskich   | Urząd Gminy                               | 2023             | 2025 | 2 548 000,00             | 1 223 000,00  | 1 325 000,00  | 0,00         | 0,00       | 2 548 000,00     |
| 1.3.2.9 | Budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Lipusz -  | Urząd Gminy                               | 2023             | 2025 | 7 649 999,00             | 5 500 527,00  | 2 149 472,00  | 0,00         | 0,00       | 7 649 999,00     |

## Uzasadnienie

### do Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr LXVI/415/2024 z dnia 25.03.2024 r.

#### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 - 2028**

Zmiany dokonane w wieloletniej prognozie finansowej i wykazie przedsięwzięć, stanowiące załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały, wynikają ze zmian uchwały budżetowej na 2024 r.

Deficyt budżetu zwiększa się o **413 742,00 zł** i obecnie wynosi **4 033 719,00 zł**.

Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości **920 000,00 zł** i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **3 113 719,00 zł**.

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

##### **Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie Gminy Lipusz**

W ramach inwestycji planuje się rozbudowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) wraz z zakupem koszy do segregacji odpadów, pojazdów do zbiórki i przewożenia odpadów oraz niezbędnych maszyn i urządzeń do prawidłowego funkcjonowania PSZOK. Planuje się również budowę magazynu dla osadów pościekowych. Zadanie realizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Limit wydatków na rok 2024 wynosi 2 328 518,00 zł, w tym zaangażowano przychody pochodzące z niewykorzystanych środków w 2023 w wysokości 312 150,00 zł, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu.

##### **Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Lipusz**

Zadanie realizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 2 127 350,00 zł. Zwiększono udział środków własnych o 50 000,00 zł.

Limit wydatków zaplanowanych na rok 2024 wynosi 2 177 350,00 zł.

##### **Budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Lipusz**

W ramach inwestycji planowana jest budowa, przebudowa lub remont dróg gminnych. Drogi w zależności od potrzeb i lokalnych warunków wykonane zostaną z nawierzchni asfaltowej, płyt betonowych, kostki betonowej i utwardzonej kruszywem. Wykonane zostanie niezbędne odwodnienie i infrastruktura towarzysząca (chodniki, miejsca postojowe, oświetlenie, oznakowanie).

Limit wydatków zaplanowanych na rok 2024 wynosi 2 149 471,00 zł.

Mając powyższe na uwadze podjęcie uchwały jest zasadne.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Bogumiła Mokwińska**