

UCHWAŁA NR X/54/2025
RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE

z dnia 6 lutego 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Lipna
na lata 2025 – 2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r. poz. 1530), 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 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1222, 1572)

uchwała się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr IX/52/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Lipna na lata 2025-2028 **wprowadza się następujące zmiany:**

1. *Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/52/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.*

2. *Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/52/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.*

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr X/54/2025 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 6 lutego 2025 roku

I. W Załączniku Nr 1 **Wieloletnia Prognoza Finansowa** zostały uaktualnione dane o zmiany wynikające z:
- Uchwały Nr X/53/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 6 lutego 2025 roku, w pozycjach:

Dochody ogółem – 96.702.254,88 zł w tym:

1.1 dochody bieżące – 88.428.367,88 zł tj.(+) 14.137,00 zł,

1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 14.370.625,00 zł, tj.(+)14.137,00 zł,

Wydatki ogółem – 96.866.348,04 zł w tym:

2.1 wydatki bieżące – 82.905.617,88 zł tj.(+) 14.137,00 zł,

2.2 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 43.298.062,00 zł tj.(+)9.137,00 zł,

2.2 wydatki majątkowe – 13.960.730,16 zł, tj.(+)164.093,16 zł,

Wynik budżetu (-) 164.093,16 zł,

4. Przychody budżetu – 164.093,16 zł (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych),

9.4 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 4.623.230,16 zł, tj.(+) 624.093,16 zł,

9.4.1.1 środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 2.888.920,38 zł, , tj.(+) 134.556,38 zł,

10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy – 13.450.437,16 zł tj. (+) 774.093,16 zł, w tym:

- majątkowe 12.660.730,16 zł tj. (+) 774.093,16 zł.

II. W Załączniku Nr 2 **Wykaz przedsięwzięć** wprowadzono zmiany w zadaniach:

Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ofp (majątkowe):

- Cyberbezpieczny samorząd; limit 2025 – 419.093,16 zł tj.(+) 164.093,16 zł,

- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie etap II; limit 2025 – 2.048.598,00 zł tj.(+) 460.000,00 zł,

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (majątkowe):

- Biblioteka na miarę XXI wieku – modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie; limit 2025 – 435.000,00 zł tj. (+) 85.000,00 zł,

- Zielone Miasto Lipno; limit 2025 - 415.000,00 zł tj. (+) 65.000,00 zł.

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 do Uchwały Nr X/54/2025 Rady Mieskiej w Lipnie z dnia 6 lutego 2025 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	62 122 398,64	60 642 637,03	9 080 296,00	681 344,73	15 245 792,00	23 809 605,30	11 825 599,00	6 286 281,90	1 479 761,61	157 295,00	1 312 746,61
Wykonanie 2019	68 255 646,29	65 703 557,68	10 188 889,00	646 248,80	16 893 962,00	25 848 459,44	12 125 998,44	6 471 981,24	2 552 088,61	88 039,92	2 435 425,65
Wykonanie 2020	73 689 250,70	71 732 763,18	9 738 057,00	660 835,96	17 380 475,00	29 260 991,05	14 692 404,17	8 137 383,94	1 956 487,52	65 390,61	1 872 681,30
Wykonanie 2021	87 110 599,80	78 879 203,72	11 047 861,00	868 525,79	20 657 630,00	30 664 244,51	15 640 941,42	8 635 487,51	8 231 396,08	82 679,65	8 146 651,00
Wykonanie 2022	101 144 476,30	84 302 409,04	12 524 905,57	917 438,00	19 624 419,00	34 039 460,65	17 196 185,82	8 821 767,56	16 842 067,26	173 047,18	15 815 830,83
Wykonanie 2023	92 429 139,34	71 770 385,63	9 442 757,00	1 539 878,00	23 779 918,65	18 284 766,70	18 723 065,28	9 910 906,91	20 658 753,71	162 963,97	20 493 905,23
Plan 3 kw. 2024	85 856 362,66	79 979 342,66	12 401 847,00	1 734 339,00	27 011 433,00	19 491 656,66	19 340 067,00	10 740 000,00	5 877 020,00	344 250,00	5 530 770,00
Wykonanie 2024	85 856 362,66	79 979 342,66	12 401 847,00	1 734 339,00	27 011 433,00	19 491 656,66	19 340 067,00	10 740 000,00	5 877 020,00	344 250,00	5 530 770,00
2025	96 702 254,88	88 428 367,88	38 482 819,60	1 663 394,98	14 029 808,30	14 370 625,00	19 881 720,00	11 000 000,00	8 273 887,00	250 000,00	8 021 887,00
2026	96 741 718,00	96 251 718,00	38 867 647,00	1 696 661,00	14 731 298,00	19 881 489,00	21 074 623,00	11 660 000,00	490 000,00	150 000,00	340 000,00
2027	99 222 999,00	99 072 999,00	39 256 323,00	1 730 595,00	15 467 863,00	20 279 118,00	22 339 100,00	12 359 600,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2028	102 169 496,00	102 019 496,00	39 648 886,00	1 765 207,00	16 241 256,00	20 684 701,00	23 679 446,00	13 101 176,00	150 000,00	150 000,00	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
Wykonanie 2018	61 472 627,15	56 803 289,74	21 478 661,13	0,00	0,00	313 052,21	0,00	0,00	0,00	4 669 337,41	4 669 337,41	27 630,00
Wykonanie 2019	65 846 195,07	61 108 214,98	23 043 046,59	0,00	0,00	275 428,00	0,00	0,00	0,00	4 737 980,09	4 737 980,09	27 630,00
Wykonanie 2020	70 421 630,83	66 860 766,83	25 059 494,92	0,00	0,00	270 140,67	0,00	0,00	0,00	3 560 864,00	3 560 864,00	110 000,00
Wykonanie 2021	76 947 074,87	69 922 710,42	26 559 998,77	0,00	0,00	144 162,00	0,00	0,00	0,00	7 024 364,45	4 024 364,45	310 896,00
Wykonanie 2022	104 319 642,25	78 079 662,47	28 493 469,97	0,00	0,00	207 878,00	0,00	0,00	0,00	26 239 979,78	23 574 139,78	58 340,00
Wykonanie 2023	92 152 204,33	68 589 310,78	30 892 977,77	0,00	0,00	274 737,00	0,00	0,00	0,00	23 562 893,55	14 892 791,83	59 652,75
Plan 3 kw. 2024	91 656 457,66	82 714 662,66	40 466 531,10	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	8 941 795,00	8 921 795,00	597 500,00
Wykonanie 2024	91 656 457,66	82 714 662,66	40 466 531,10	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	8 941 795,00	8 921 795,00	597 500,00
2025	96 866 348,04	82 905 617,88	43 298 062,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 960 730,16	13 960 730,16	742 500,00
2026	95 841 718,00	90 841 718,00	45 453 371,25	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2027	99 222 999,00	94 222 999,00	47 726 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	102 169 496,00	97 169 496,00	50 112 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	649 771,49	0,00	4 665 147,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665 147,86	0,00
Wykonanie 2019	2 409 451,22	0,00	4 118 177,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4 118 177,52	0,00
Wykonanie 2020	3 267 619,87	0,00	5 927 628,74	0,00	0,00	455 551,00	0,00	5 472 077,74	0,00
Wykonanie 2021	10 163 524,93	0,00	7 295 248,61	0,00	0,00	2 795 248,61	0,00	4 500 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-3 175 165,95	0,00	16 558 773,54	0,00	0,00	12 958 773,54	3 174 252,36	3 600 000,00	0,00
Wykonanie 2023	276 935,01	0,00	12 483 607,59	0,00	0,00	9 783 607,59	0,00	2 700 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 800 095,00	0,00	11 860 542,60	0,00	0,00	10 060 542,60	5 800 095,00	1 800 000,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 800 095,00	0,00	11 860 542,60	0,00	0,00	10 060 542,60	5 800 095,00	1 800 000,00	0,00
2025	-164 093,16	0,00	164 093,16	0,00	0,00	164 093,16	164 093,16	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 229,86	1 196 742,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 509,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 393 895,74	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 519 874,46	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 844 779,27	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 416 289,77	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 060 447,60	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 060 447,60	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	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:							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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	550 487,00	7 000 000,00	0,00	3 839 347,29	8 504 495,15
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 653 509,00	6 400 000,00	0,00	4 595 342,70	8 713 520,22
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	2 493 895,74	4 500 000,00	0,00	4 871 996,35	10 799 625,09
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	8 619 874,46	3 600 000,00	0,00	8 956 493,30	16 251 741,91
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	6 944 779,27	2 700 000,00	0,00	6 222 746,57	22 781 520,11
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	7 516 289,77	1 800 000,00	0,00	3 181 074,85	15 664 682,44
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	5 160 447,60	900 000,00	0,00	-2 735 320,00	9 125 222,60
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	5 160 447,60	900 000,00	0,00	-2 735 320,00	9 125 222,60
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 522 750,00	5 686 843,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 410 000,00	5 410 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00

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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	12,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,30%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-3,49%	x	x	x	x
2025	0,27%	7,73%	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2026	1,39%	7,29%	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2027	0,00%	6,16%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,96%	7,92%	7,92%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	162 175,00	162 175,00	149 507,57	1 303 616,61	1 303 616,61	1 303 616,61	501 014,52	501 014,52	442 372,35
Wykonanie 2019	73 793,75	73 793,75	66 027,08	1 432 454,95	1 432 454,95	1 432 454,95	277 264,46	277 264,46	239 562,93
Wykonanie 2020	228 495,20	228 495,20	211 924,73	195 116,30	195 116,30	195 116,30	228 495,20	228 495,20	212 193,37
Wykonanie 2021	696 678,58	696 678,58	670 307,33	52 290,00	52 290,00	49 385,00	289 539,51	289 539,51	273 453,91
Wykonanie 2022	418 074,77	418 074,77	394 848,40	5 166 055,67	5 166 055,67	4 726 992,62	490 972,75	490 972,75	463 696,46
Wykonanie 2023	247 255,29	247 255,29	211 127,77	58 800,76	58 800,76	52 611,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	90 400,00	90 400,00	85 378,00	1 945 590,00	1 945 590,00	1 741 177,00	90 400,00	90 400,00	85 378,00
Wykonanie 2024	90 400,00	90 400,00	85 378,00	1 945 590,00	1 945 590,00	1 741 177,00	90 400,00	90 400,00	85 378,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 099 707,00	3 099 707,00	2 754 364,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	278 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
			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 2018	3 030 220,12	3 030 220,12	1 801 612,35	5 437 744,46	2 017 463,83	3 420 280,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 502 992,62	1 502 992,62	1 277 543,73	4 656 920,85	1 831 005,16	2 825 915,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	512 962,05	512 962,05	175 433,02	4 537 780,90	2 291 176,91	2 246 603,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	720 364,67	720 364,67	280 706,73	7 701 628,05	2 602 782,19	5 098 845,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 573 101,47	5 573 101,47	4 248 634,02	29 704 324,75	3 857 471,31	25 846 853,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	762 705,48	762 705,48	554 792,66	27 886 226,55	4 323 333,00	23 562 893,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 528 539,00	2 528 539,00	1 442 056,00	12 140 470,00	3 972 675,00	8 167 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 528 539,00	2 528 539,00	1 442 056,00	12 140 470,00	3 972 675,00	8 167 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 623 230,16	4 623 230,16	2 888 920,38	13 450 437,16	789 707,00	12 660 730,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	340 000,00	340 000,00	278 800,00	5 644 747,00	644 747,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 644 747,00	644 747,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr X/54/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 6 lutego 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 744 395,00	13 450 437,16	5 644 747,00	5 644 747,00	5 000 000,00	29 739 931,16
1.a	- wydatki bieżące				4 251 122,00	789 707,00	644 747,00	644 747,00	0,00	2 079 201,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 493 273,00	12 660 730,16	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	27 660 730,16
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:				5 054 137,00	4 623 230,16	340 000,00	0,00	0,00	4 963 230,16
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 054 137,00	4 623 230,16	340 000,00	0,00	0,00	4 963 230,16
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	JB Urząd Miejski	2024	2026	850 000,00	419 093,16	340 000,00	0,00	0,00	759 093,16
1.1.2.2	Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową -	JB Urząd Miejski	2024	2025	2 155 539,00	2 155 539,00	0,00	0,00	0,00	2 155 539,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - etap II -	JB Urząd Miejski	2024	2025	2 048 598,00	2 048 598,00	0,00	0,00	0,00	2 048 598,00
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				29 690 258,00	8 827 207,00	5 304 747,00	5 644 747,00	5 000 000,00	24 776 701,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 251 122,00	789 707,00	644 747,00	644 747,00	0,00	2 079 201,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątkowe, odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjne Gminy Miasta Lipna -	JB URZĄD MIEJSKI	2023	2025	242 640,00	64 960,00	0,00	0,00	0,00	64 960,00
1.3.1.2	Kompleksowa usługa oświetlenia na terenie Gminy Miasta Lipna -	JB URZĄD MIEJSKI	2022	2027	3 868 482,00	644 747,00	644 747,00	644 747,00	0,00	1 934 241,00
1.3.1.3	Opracowanie Planu ogólnego Miasta Lipna -	JB Urząd Miejski	2024	2025	140 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 439 136,00	8 037 500,00	4 660 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	22 697 500,00
1.3.2.1	Budowa Domu Spokojnej Starości -	JB URZĄD MIEJSKI	2020	2026	155 102,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku socjalnego -	JB URZĄD MIEJSKI	2025	2026	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2026	450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Wykup gruntów -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2026	200 000,00	90 000,00	20 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.5	Rezerwa inwestycyjna -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2028	14 120 000,00	120 000,00	4 020 000,00	4 980 000,00	5 000 000,00	14 120 000,00
1.3.2.6	Ciepłe mieszkanie -	JB Urząd Miejski	2024	2025	557 954,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap -	JB URZĄD MIEJSKI	2023	2025	144 490,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2025	438 370,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 -	JB Urząd Miejski	2023	2025	388 130,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2025	974 960,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.11	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap -	JB Urząd Miejski	2023	2025	4 797 810,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00
1.3.2.12	Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza -	JB Urząd Miejski	2023	2025	460 960,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00
1.3.2.13	Zielone Miasto Lipno -	JB Urząd Miejski	2023	2025	506 090,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.2.14	Modernizacja oświetlenia na terenie miasta -	JB Urząd Miejski	2023	2025	275 270,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg w mieście -	JB Urząd Miejski	2024	2025	1 360 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.16	Dzienny Dom Pomocy -	JB Urząd Miejski	2024	2027	260 000,00	210 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	250 000,00