

**Uchwała Nr LX/419/2024
Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 27 lutego 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Lipna
na lata 2024 – 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 (Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872), 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 r. poz. 103, 185, 547, 1088, 1641, 1672, 1717)

uchwała się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LVIII/414/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Lipna na lata 2024-2028, zmienionej:

- Uchwałą Nr LIX/416/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 23 stycznia 2024 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVIII/414/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 grudnia 2023 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LX/419/2024
z dnia 2024-02-27

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:	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	
Wykonanie 2017	59 298 497,94	58 849 216,57	8 349 009,00	594 888,20	14 362 299,00	24 192 746,73	11 350 273,64	6 039 462,85	449 281,37	250 125,00	183 898,68	
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	
Plan 3 kw. 2023	82 877 335,16	70 588 759,16	9 442 757,00	1 539 878,00	23 528 226,00	16 137 197,16	19 940 701,00	9 500 000,00	12 288 576,00	170 000,00	12 116 576,00	
Wykonanie 2023	92 429 139,34	71 770 385,63	9 442 757,00	1 539 878,00	23 779 918,65	18 281 766,70	18 726 065,28	9 910 906,91	20 658 753,71	162 963,97	20 493 905,23	
2024	81 779 035,51	74 280 779,51	12 401 847,00	1 734 339,00	27 011 433,00	14 051 531,51	19 081 629,00	10 740 000,00	7 498 256,00	200 000,00	7 296 256,00	
2025	73 280 000,00	73 130 000,00	12 525 865,00	1 751 682,00	25 213 242,00	14 116 160,00	19 523 051,00	11 342 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2026	75 473 900,00	75 323 900,00	12 651 124,00	1 769 199,00	26 473 904,00	14 398 483,00	20 031 190,00	12 022 520,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	77 733 617,00	77 583 617,00	12 777 635,00	1 786 891,00	27 797 599,00	14 686 453,00	20 535 039,00	12 743 871,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	80 061 125,00	79 911 125,00	12 905 412,00	1 804 761,00	29 187 479,00	14 980 182,00	21 033 291,00	13 508 503,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	57 912 981,78	55 501 285,18	19 813 982,20	0,00	0,00	355 097,25	0,00	0,00	0,00	2 411 696,60	2 411 696,60	24 390,24
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
Plan 3 kw. 2023	86 345 547,98	70 582 071,16	32 094 941,33	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	15 763 476,82	15 740 876,82	227 500,00
Wykonanie 2023	92 152 204,33	68 589 310,78	30 892 977,77	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	23 562 893,55	14 892 791,83	59 652,75
2024	84 399 035,51	75 581 779,51	39 676 987,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	8 817 256,00	8 797 256,00	597 500,00
2025	72 380 000,00	70 965 000,00	38 138 364,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00
2026	74 573 900,00	73 953 900,00	39 168 099,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00
2027	77 733 617,00	77 113 617,00	40 303 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00
2028	80 061 125,00	79 461 125,00	41 472 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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
Wykonanie 2017	1 385 516,16	0,00	4 029 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 029 121,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	-3 468 212,82	0,00	12 483 607,59	0,00	0,00	9 783 607,59	3 468 212,82	2 700 000,00	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
2024	-2 620 000,00	0,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00
2025	900 000,00	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	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:			
	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 585,00	749 488,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	9 015 394,77	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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:						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:			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 2017	x	x	x	x	0,00	1 245 097,00	8 196 742,86	0,00	3 347 931,39	7 377 052,39	
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	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	8 115 394,77	1 800 000,00	0,00	6 688,00	12 490 295,59	
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	-1 301 000,00	1 319 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 165 000,00	2 165 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	0,53%	0,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,01%	6,31%	x	x	x	x
2024	0,46%	-1,70%	-1,36%	11,65%	12,43%	TAK	TAK
2025	2,00%	4,14%	x	9,83%	10,61%	TAK	TAK
2026	1,74%	2,51%	x	8,40%	9,18%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,75%	x	6,94%	7,72%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,69%	x	5,31%	6,10%	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			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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	186 076,00	186 076,00	186 076,00	0,00	0,00	0,00
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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

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
Wykonanie 2017	5 196,06	5 196,06	4 676,45	1 922 039,02	1 536 154,18	385 884,84	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	929 376,82	929 376,82	249 376,82	20 419 209,82	5 773 333,00	14 645 876,82	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
2024	163 000,00	163 000,00	38 000,00	12 304 531,00	3 822 275,00	8 482 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 381 395,00	966 395,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 264 747,00	644 747,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 264 747,00	644 747,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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:					Wypłaty 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					
					w tym:							
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2023	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LX/419/2024
z dnia 2024-02-27

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 568 351,72	12 304 531,00	2 381 395,00	1 264 747,00	1 264 747,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 604 018,00	3 822 275,00	966 395,00	644 747,00	644 747,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 964 333,72	8 482 256,00	1 415 000,00	620 000,00	620 000,00	600 000,00
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:				1 029 076,00	163 000,00	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				1 029 076,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa fontanny z pomnikiem Poli Negri - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2024	1 029 076,00	163 000,00	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				35 539 275,72	12 141 531,00	2 381 395,00	1 264 747,00	1 264 747,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 604 018,00	3 822 275,00	966 395,00	644 747,00	644 747,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątkowe, odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjne Gminy Miasta Lipna -	JB URZĄD MIEJSKI	2023	2025	242 640,00	121 320,00	64 960,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa bankowa -	JB URZĄD MIEJSKI	2020	2024	240 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	644 747,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Miasta Lipna -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2025	3 252 896,00	2 996 208,00	256 688,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 935 257,72	8 319 256,00	1 415 000,00	620 000,00	620 000,00	600 000,00
1.3.2.1	Budowa fontanny z pomnikiem Poli Negri - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na placu Dekerta w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku socjalnego -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2025	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Domu Spokojnej Starości -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście -	JB URZĄD MIEJSKI	2023	2025	460 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykup gruntów -	JB URZĄD MIEJSKI	2024	2025	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rezerwa inwestycyjna -	JB URZĄD MIEJSKI	2011	2028	2 440 000,00	20 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.7	Dotacja celowa dla Powiatu Lipnowskiego - Kompleksowa przebudowa ul.Sierakowskiego i Nieszawskiej - przebudowa kanalizacji deszczowej -	JB URZĄD MIEJSKI	2023	2024	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Ciepłe mieszkanie -	JB Urząd Miejski	2023	2025	595 000,00	232 500,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	17 815 420,00
1.a	6 078 164,00
1.b	11 737 256,00
1.1	163 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	163 000,00
1.1.2.1	163 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 652 420,00
1.3.1	6 078 164,00
1.3.1.1	186 280,00
1.3.1.2	60 000,00
1.3.1.3	2 578 988,00
1.3.1.4	3 252 896,00
1.3.2	11 574 256,00
1.3.2.1	20 000,00
1.3.2.2	350 000,00
1.3.2.3	100 000,00
1.3.2.4	250 000,00
1.3.2.5	40 000,00
1.3.2.6	2 420 000,00
1.3.2.7	15 000,00
1.3.2.8	427 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap -	JB Urząd Miejski	2023	2024	280 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2024	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową -	JB Urząd Miejski	2023	2024	130 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 -	JB Urząd Miejski	2023	2024	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wkład do Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej „KZN- Toruński” Sp z o.o. -	LIPNO	2022	2025	14 712 501,72	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2024	525 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Cyberbezpieczny samorząd -	JB Urząd Miejski	2023	2024	60 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Renowacja ogrodzenia z bramą wejściową zespołu kościoła parafialnego p.w. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Lipnie -	JB Urząd Miejski	2023	2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap -	JB Urząd Miejski	2023	2024	4 060 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza -	JB Urząd Miejski	2023	2024	316 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta Lipno II etap -	JB Urząd Miejski	2023	2024	2 220 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Zielone Miasto Lipno -	JB Urząd Miejski	2023	2024	326 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja oświetlenia na terenie miasta -	JB Urząd Miejski	2023	2024	170 756,00	70 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa dróg w mieście -	JB Urząd Miejski	2023	2024	460 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Dzienny Dom Pomocy -	JB Urząd Miejski	2024	2027	100 000,00	10 000,00	50 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	50 000,00
1.3.2.10	50 000,00
1.3.2.11	50 000,00
1.3.2.12	50 000,00
1.3.2.14	20 000,00
1.3.2.15	510 000,00
1.3.2.16	45 000,00
1.3.2.17	350 000,00
1.3.2.18	4 000 000,00
1.3.2.19	306 000,00
1.3.2.20	2 200 000,00
1.3.2.21	50 000,00
1.3.2.22	70 756,00
1.3.2.23	100 000,00
1.3.2.24	100 000,00

Uzasadnienie do Uchwały Nr LX/419/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 27 lutego 2024 r.

I. W Załączniku Nr 1 *Wieloletnia Prognoza Finansowa* zostały uaktualnione dane o zmiany wynikające z:

- Uchwały Nr LX/418/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 27 lutego 2024r.,

Dochody ogółem – 81.779.035,51 zł w tym:

1 *dochody bieżące* – 74.280.779,51 zł tj.(+) 3.183.920,51 zł,

1.1.3 *z subwencji ogólnej* – 27.011.433,00 zł tj.(+) 2.998.821,00 zł,

1.1.4 *z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące* – 14.051.531,51 zł, tj.(+) 155.299,51 zł,

1.1.5 *pozostałe dochody bieżące* – 19.081.629,00 zł, tj.(+) 29.800,00 zł,

Wydatki ogółem – 84.399.035,51 zł w tym:

2.1 *wydatki bieżące* – 75.581.779,51 zł tj.(+) 3.153.920,51 zł,

2.2 *na wynagrodzenia i składki od nich naliczane* – 39.676.987,00 zł tj.(+) 2.497.878,00 zł,

2.2 *wydatki majątkowe* – 8.817.256,00 zł tj.(+) 30.000,00 zł,

Wynik budżetu (-) 2.620.000,00 zł,

Ponadto w Załączniku Nr 1 dokonano aktualizacji rubryki - *Wykonanie 2023*, na podstawie sprawozdań budżetowych z wykonania dochodów i wydatków za rok 2023.