

**Uchwała nr:/2021
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 20 grudnia 2021r.**

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lipsko na lata 2022-2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 228 i art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.)

Rada Miejska w Lipsku uchwała , co następuje;

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Lipsko na lata 2022-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko do :
 - a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust. 2,
 - b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - c) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Lipsko.
2. Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Lipsku Nr XXX/168/2020 z dnia 11 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lipsko na lata 2021-2027 wraz ze zmianami.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Projekt
z dnia 2021-12-06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:									
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	47 430 869,41	43 866 110,99	8 763 881,00	277 079,58	11 258 180,00	14 388 220,27	9 178 750,14	4 355 809,00	3 564 758,42	118 486,70	3 293 692,41	
Wykonanie 2020	48 306 802,92	47 148 801,84	8 876 965,00	438 425,00	11 355 351,00	16 874 158,04	9 603 902,80	4 909 961,24	1 158 001,08	164 353,33	993 647,75	
Plan 3 kw. 2021	51 248 421,00	49 035 028,00	9 522 468,00	360 000,00	11 691 220,00	15 756 785,00	11 704 555,00	6 175 596,00	2 213 393,00	160 000,00	1 822 075,00	
2022	A	45 573 004,00	40 962 340,00	8 533 447,00	486 540,00	11 171 183,00	9 198 922,00	11 572 248,00	5 448 677,00	4 610 664,00	220 000,00	4 390 664,00
	B	45 573 004,00	40 962 340,00	8 533 447,00	486 540,00	11 171 183,00	9 198 922,00	11 572 248,00	5 448 677,00	4 610 664,00	220 000,00	4 390 664,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	51 792 701,00	43 661 277,00	8 849 185,00	504 542,00	11 584 517,00	9 301 538,00	13 421 495,00	5 612 137,00	8 131 424,00	200 000,00	7 931 424,00
	B	51 792 701,00	43 661 277,00	8 849 185,00	504 542,00	11 584 517,00	9 301 538,00	13 421 495,00	5 612 137,00	8 131 424,00	200 000,00	7 931 424,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	49 588 656,00	45 888 656,00	9 158 906,00	522 201,00	11 989 975,00	9 552 680,00	14 664 894,00	5 763 665,00	3 700 000,00	200 000,00	3 500 000,00
	B	49 588 656,00	45 888 656,00	9 158 906,00	522 201,00	11 989 975,00	9 552 680,00	14 664 894,00	5 763 665,00	3 700 000,00	200 000,00	3 500 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	47 694 759,00	47 494 759,00	9 479 468,00	540 478,00	12 409 624,00	9 791 497,00	15 273 692,00	5 907 757,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	B	47 694 759,00	47 494 759,00	9 479 468,00	540 478,00	12 409 624,00	9 791 497,00	15 273 692,00	5 907 757,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	49 357 076,00	49 157 076,00	9 811 249,00	559 395,00	12 843 961,00	10 036 284,00	15 906 187,00	6 055 451,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	B	49 357 076,00	49 157 076,00	9 811 249,00	559 395,00	12 843 961,00	10 036 284,00	15 906 187,00	6 055 451,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	51 046 417,00	50 846 417,00	10 144 831,00	578 414,00	13 280 656,00	10 287 191,00	16 555 325,00	6 206 837,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	B	51 046 417,00	50 846 417,00	10 144 831,00	578 414,00	13 280 656,00	10 287 191,00	16 555 325,00	6 206 837,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	44 510 896,71	39 438 992,00	16 992 963,13	0,00	0,00	115 897,64	0,00	112 365,28	0,00	5 071 904,71	5 071 904,71	282 907,20	
Wykonanie 2020	45 622 933,74	41 582 309,28	16 187 570,41	0,00	0,00	58 362,65	0,00	55 733,19	0,00	4 040 624,46	4 040 624,46	175 000,00	
Plan 3 kw. 2021	54 482 563,00	47 836 392,00	19 515 955,00	142 223,00	0,00	51 100,00	0,00	50 000,00	0,00	6 646 171,00	6 646 171,00	96 567,00	
2022	A	56 910 843,00	41 575 326,00	20 550 420,00	142 223,00	0,00	130 000,00	0,00	32 000,00	0,00	15 335 517,00	15 335 517,00	10 760,00
	B	56 910 843,00	41 575 326,00	20 550 420,00	142 223,00	0,00	130 000,00	0,00	32 000,00	0,00	15 335 517,00	15 335 517,00	10 760,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	50 357 826,00	40 946 976,00	20 445 796,00	142 223,00	0,00	97 500,00	0,00	19 000,00	0,00	9 410 850,00	9 410 850,00	0,00
	B	50 357 826,00	40 946 976,00	20 445 796,00	142 223,00	0,00	97 500,00	0,00	19 000,00	0,00	9 410 850,00	9 410 850,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	48 153 781,00	41 151 711,00	20 650 254,00	142 223,00	0,00	73 125,00	0,00	11 000,00	0,00	7 002 070,00	7 002 070,00	0,00
	B	48 153 781,00	41 151 711,00	20 650 254,00	142 223,00	0,00	73 125,00	0,00	11 000,00	0,00	7 002 070,00	7 002 070,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	46 259 884,00	42 180 504,00	21 166 510,00	142 223,00	0,00	35 100,00	0,00	6 000,00	0,00	4 079 380,00	4 079 380,00	0,00
	B	46 259 884,00	42 180 504,00	21 166 510,00	142 223,00	0,00	35 100,00	0,00	6 000,00	0,00	4 079 380,00	4 079 380,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	47 922 201,00	43 235 017,00	21 695 673,00	142 223,00	0,00	17 550,00	0,00	4 000,00	0,00	4 687 184,00	4 687 184,00	0,00
	B	47 922 201,00	43 235 017,00	21 695 673,00	142 223,00	0,00	17 550,00	0,00	4 000,00	0,00	4 687 184,00	4 687 184,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	49 866 569,00	44 315 892,00	22 238 065,00	116 055,00	0,00	8 775,00	0,00	0,00	0,00	5 550 677,00	5 550 677,00	0,00
	B	49 866 569,00	44 315 892,00	22 238 065,00	116 055,00	0,00	8 775,00	0,00	0,00	0,00	5 550 677,00	5 550 677,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	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 2019	2 919 972,70	0,00	1 520 813,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 813,28	0,00	
Wykonanie 2020	2 683 869,18	0,00	3 647 591,84	0,00	0,00	32 257,00	0,00	3 615 334,84	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-3 234 142,00	0,00	4 299 850,00	0,00	0,00	143 514,00	123 536,00	4 156 336,00	3 110 606,00	
2022	A	-11 337 839,00	0,00	12 019 139,00	4 194 148,00	3 512 848,00	7 824 991,00	7 824 991,00	0,00	0,00
	B	-11 337 839,00	0,00	12 019 139,00	4 194 148,00	3 512 848,00	7 824 991,00	7 824 991,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 434 875,00	1 434 875,00	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
2024	A	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 434 875,00	1 434 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	1 179 848,00	1 179 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 179 848,00	1 179 848,00	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

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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	793 192,00	793 192,00	681 300,00	0,00	681 300,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	793 192,00	793 192,00	681 300,00	0,00	681 300,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 708,00	681 708,00	681 300,00	0,00	681 300,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	681 300,00	681 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	681 300,00	681 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	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	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 434 875,00	1 434 875,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	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	1 179 848,00	1 179 848,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 848,00	1 179 848,00	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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} 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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 936 938,00	0,00	4 427 118,99	4 427 118,99
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 143 746,00	0,00	5 566 492,56	5 598 749,56
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	384 000,00	3 406 500,00	0,00	1 198 636,00	1 342 150,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 919 348,00	0,00	-612 986,00	7 212 005,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 919 348,00	0,00	-612 986,00	7 212 005,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	5 484 473,00	0,00	2 714 301,00	2 714 301,00
	B	x	x	x	x	0,00	5 484 473,00	0,00	2 714 301,00	2 714 301,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	4 049 598,00	0,00	4 736 945,00	4 736 945,00
	B	x	x	x	x	0,00	4 049 598,00	0,00	4 736 945,00	4 736 945,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	2 614 723,00	0,00	5 314 255,00	5 314 255,00
	B	x	x	x	x	0,00	2 614 723,00	0,00	5 314 255,00	5 314 255,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	1 179 848,00	0,00	5 922 059,00	5 922 059,00
	B	x	x	x	x	0,00	1 179 848,00	0,00	5 922 059,00	5 922 059,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 530 525,00	6 530 525,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 530 525,00	6 530 525,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2019	0,00%	x	16,27%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,46%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,86%	4,34%	x	x	x	x	
2022	A	0,76%	-1,48%	-0,79%	13,36%	17,87%	TAK	TAK
	B	0,76%	-1,48%	-0,79%	13,36%	17,87%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	A	2,84%	8,18%	8,77%	7,67%	12,19%	TAK	TAK
	B	2,84%	8,18%	8,77%	7,67%	12,19%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	2,64%	13,24%	13,79%	4,11%	8,62%	TAK	TAK
	B	2,64%	13,24%	13,79%	4,11%	8,62%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	2,45%	14,19%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
	B	2,45%	14,19%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	2,32%	15,18%	x	10,40%	12,34%	TAK	TAK
	B	2,32%	15,18%	x	10,40%	12,34%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2027	A	3,22%	16,12%	x	10,30%	12,24%	TAK	TAK
	B	3,22%	16,12%	x	10,30%	12,24%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

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 2019	153 250,41	153 147,00	139 627,80	2 943 954,20	2 943 954,20	2 943 621,56	287 232,11	287 232,11	257 224,90
Wykonanie 2020	419 242,50	419 242,50	374 510,84	103 393,17	103 393,17	103 393,17	400 033,58	400 033,58	357 698,19
Plan 3 kw. 2021	61 000,00	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	96 123,00	96 123,00	88 850,00
2022	A	0,00	0,00	103 048,00	103 048,00	103 048,00	12 792,00	12 792,00	0,00
	B	0,00	0,00	103 048,00	103 048,00	103 048,00	12 792,00	12 792,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	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
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	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	2 588 252,05	2 588 252,05	1 127 294,43	3 920 865,03	292 576,47	3 628 288,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	157 709,88	157 709,88	86 165,00	2 706 824,06	287 663,58	2 419 160,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 123,00	2 123,00	0,00	2 694 462,00	33 045,00	2 661 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	15 680,00	15 680,00	3 936,00	9 740 033,00	504 318,00	9 235 715,00	0,00	0,00	0,00
	B	15 680,00	15 680,00	3 936,00	9 740 033,00	504 318,00	9 235 715,00	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
2023	A	0,00	0,00	0,00	8 410 850,00	0,00	8 410 850,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	8 410 850,00	0,00	8 410 850,00	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
2024	A	0,00	0,00	0,00	6 502 070,00	0,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	6 502 070,00	0,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	793 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	793 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	122 134,00	
Plan 3 kw. 2021	681 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 538,00	x	0,00	0,00	
2022	A	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	A	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	A	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2027	A	0,00	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	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 wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Projekt
z dnia 2021-12-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	30 876 306,00	9 740 033,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 917 538,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	30 876 306,00	9 740 033,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 917 538,00
1.a	- wydatki bieżące				A	504 318,00	504 318,00	0,00	0,00	0,00	504 318,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	504 318,00	504 318,00	0,00	0,00	0,00	504 318,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	30 371 988,00	9 235 715,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 413 220,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	30 371 988,00	9 235 715,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 413 220,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				A	1 390 225,00	15 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 390 225,00	15 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	1 390 225,00	15 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 390 225,00	15 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji-ASI - Aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Miasta i Gminy	2015	2022	A	25 846,00	10 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	25 846,00	10 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa termomodernizacja 3-ch budynków użyteczności publicznej w Gminie Lipsko - Zmniejszenie zapotrzebowania energii na cele grzewcze i oświetlenie, ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza atmosferycznego.	Urząd Miasta i Gminy	2015	2022	A	1 364 379,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 364 379,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				A	29 486 081,00	9 724 353,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 917 538,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	29 486 081,00	9 724 353,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 917 538,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.1	- wydatki bieżące				A	504 318,00	504 318,00	0,00	0,00	0,00	504 318,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	504 318,00	504 318,00	0,00	0,00	0,00	504 318,00
1.3.1.1	Remont wschodniej trybuny stadionu miejskiego w Lipsku - Zwiększenie dostępu mieszkańców gminy do infrastruktury edukacyjnej i sportowej.	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	504 318,00	504 318,00	0,00	0,00	0,00	504 318,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	504 318,00	504 318,00	0,00	0,00	0,00	504 318,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	28 981 763,00	9 220 035,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 413 220,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	28 981 763,00	9 220 035,00	8 410 850,00	6 502 070,00	0,00	22 413 220,00
1.3.2.1	P - Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej, uzyskanie efektu ekologicznego i estetycznego.	Urząd Miasta i Gminy	2018	2022	A	1 622 792,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 622 792,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Budowa chodników na terenie miasta Lipska - Poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	A	2 093 156,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 093 156,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	P - Przebudowa drogi gminnej nr 190325W na odcinku Huta - Wólka Krępska - Poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	A	609 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	609 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	P - Przebudowa drogi wewnętrznej Walentynów - Tomaszówka na działkach nr ewid. 486 i 9 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	P - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Lipsku na ul. Armii Krajowej i Spacerowej na drodze gminnej nr 190340W, drodze krajowej nr 79 i drodze powiatowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	205 288,00	199 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	205 288,00	199 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	P - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Lipsku na ul. Powstańców Listopadowych, Turystycznej i Spacerowej na drodze gminnej nr 190363W, drodze wojewódzkiej nr 747 i drodze krajowej nr 79 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	207 760,00	202 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	207 760,00	202 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	P - Budowa strefy aktywności scate park w Lipsku - Poprawa zaplecza sportowo-rekreacyjnego w Mieście i Gminie Lipsko poprzez budowę nowych obiektów	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	612 054,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	612 054,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	P - Przebudowa drogi gminnej nr 190310W na odcinku Lipa Miklas-Jelonek-Szymanów - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i ruchu pieszych na drodze gminnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	1 171 837,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 171 837,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	P - Przebudowa drogi gminnej nr 190316W na odcinku Boży Dar - Krępa Górna - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i ruchu pieszych na drodze gminnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	409 500,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	409 500,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko - Działanie na rzecz poprawy środowiska poprzez zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Mieście i Gminie Lipsko	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	A	6 462 300,00	2 592 300,00	3 870 000,00	0,00	0,00	6 462 300,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	6 462 300,00	2 592 300,00	3 870 000,00	0,00	0,00	6 462 300,00
1.3.2.11	P - Budowa ul. Gospodarczej oraz modernizacja ul. Powstańców Listopadowych w mieście Lipsku - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz wydzielenie nowych obszarów zabudowy miasta	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	A	6 020 000,00	2 408 000,00	3 612 000,00	0,00	0,00	6 020 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	6 020 000,00	2 408 000,00	3 612 000,00	0,00	0,00	6 020 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.12	P - Remont i modernizacja sali widowiskowej Lipskiego Centrum Kultury wraz z reaktywacją nowoczesnego kina cyfrowego - Zapewnienie optymalnych warunków dla działalności LCK w zakresie edukacji i animacji kulturalnej, wzrost atrakcyjności Miasta i Gminy Lipsko	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	A	7 499 800,00	0,00	928 850,00	6 502 070,00	0,00	7 430 920,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	7 499 800,00	0,00	928 850,00	6 502 070,00	0,00	7 430 920,00
1.3.2.13	P - Zwodociągowanie obszarów wiejskich na terenie gminy Lipsko - Zwiększenie długości infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich	Urząd Miasta i Gminy	2018	2022	A	1 987 276,00	1 236 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 987 276,00	1 236 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	P - Budowa budynku wielofunkcyjnego na potrzeby stadionu miejskiego w Lipsku - Rozbudowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	A	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

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

**BJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA I GMINY LIPSKO
NA LATA 2022 - 2027**

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r, poz.83). Obejmuje ona lata 2022-2027. Podstawą do opracowania WPF jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2021 roku, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2021 oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których Miasto i Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie w/w ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów. Realny wzrost PKB na rok 2022 przewiduje się na poziomie 4,6%. Prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych planuje się na poziomie 3,3%. W budżecie roku 2022 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT i podatku CIT, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na rok 2022. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy w horyzoncie najbliższych 6 lat (2022-2027) przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w Wytocznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 31 sierpnia 2021r.

Wskaźniki makroekonomiczne	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Inflacja średnioroczna (%)	3,3	3,0	2,7	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	4,6	3,7	3,5	3,5	3,5	3,4
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54
2022-2025 Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej (zł) / 2026-2027 (%)	5.922	6.307	6.700	7.111	3,1	3,1

PROGNOZOWANE DOCHODY.

Biorąc pod uwagę tendencję wzrostową wydatków w poszczególnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej, spowodowaną planowaną inflacją, przeciwdziałaniem COVID-19, trudnościami w zbilansowaniu się budżetów poszczególnych lat założono również bezpieczny wzrost dochodów

L.P	Treść	J.m.	2019 r	2020 r	2021 r	
			Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie za 3 kwartały	Przew. wyk
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	47.430.869,41	48.306.802,92	38.624.160,93	5
		%	x	101,85	x	
1.1	Bieżące, z tego :	zł	43.866.110,99	47.148.801,84	36.994.319,49	49.6
		%	x	107,48	x	
1.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	8.763.881,00	8.876.965,00	7.214.197,00	9.5
		%	x	101,29	x	
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	277.079,58	438.425,00	146.035,34	2
		%	x	158,23	x	
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	11.258.180,00	11.355.351,00	9.485.329,00	13.2
		%	x	100,86	x	
1.1.4	Dotacje i środki	zł	14.388.220,27	16.874.158,04	11.917.732,89	15.7
		%	x	117,28	x	
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące, w tym:	zł	9.178.750,14	9.603.902,80	8.231.025,26	10.9
		%	x	104,63	x	
1.1.5.1.	podatek od nieruchomości	zł	4.355.809,00	4.909.961,24	3.867.955,60	5.6
		%	x	112,72	x	
1.2	Dochody majątkowe	zł	3.564.758,42	1.158.001,08	1.629.841,44	2.2
		%	x	32,48	x	

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

1. Dochody bieżące.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2022r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. Na lata 2023-2027 przyjęto plan subwencji ogólnej na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB, przedstawionej w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych.

Treść	J.m.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Subwencja ogólna	zł	11.171.183	11.584.517	11.989.975	12.409.624	12.843.961	13.280.656
	%	x	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na rok 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach poziom udziału Miasta i Gminy w PIT i CIT został zaplanowany na poziomie prognozowanego przez Ministra Finansów PKB.

Treść	J.m.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	8.533.447	8.849.185	9.158.906	9.479.468	9.811.249	10.144.831
	%	x	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	486.540	504.542	522.201	540.478	559.395	578.414
	%	x	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4

Na rok 2022 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** oraz **dotacje na zadania własne** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego nadesłanej w piśmie Nr FIN-I.3112.24.42.2021 z dnia 22.10.2021 oraz w piśmie Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD-3112/20/2021 z dnia 20.10.2021r. Na rok 2022 oraz kolejne lata zaplanowano również dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Na rok 2022 zaplanowano w/w kwotę dotacji szacunkowo, na kolejne lata założono wzrost o planowany wskaźnik inflacji. Na lata 2023-2027 wysokość dotacji zaplanowano uwzględniając wzrost o planowane wskaźniki inflacji dla poszczególnych lat prognozy długu, ujęte w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Założono również, że w poszczególnych latach WPF utrzymane zostaną w realizacji dotychczasowe zadania z zakresu pomocy społecznej za wyjątkiem zadania wynikające z rządowego programu „Rodzina 500 plus”, który zaplanowano do 31 maja 2022r. Zgodnie z planowaną zmianą ustawy z 11.02.2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci świadczenia wychowawcze Programu 500+ od 01.06.2022r. trafią do ZUS.

Podatki i opłaty

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą, w latach 2019-2021 utrzymuje się tendencja wzrostowa wpływów podatków lokalnych. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków lokalnych, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych określonych przez Ministra Finansów, a następnie przyjętych przez Radę Miejską.

W roku 2022, zaplanowano wzrost stawek podatków lokalnych: od nieruchomości o 4% , od środków transportowych o ok. 2%. W przypadku podatku leśnego podwyższono stawkę o 7,84%. W przypadku podatku rolnego dla gospodarstw rolnych podwyższono stawkę

podatku o 3,92% , dla osób posiadających grunty do 1 ha stawki również podwyższono o 3,92%. Na kolejne lata prognozy długu założono wzrost podatków lokalnych o planowane wskaźniki inflacji dla poszczególnych lat prognozy długu, ujęte w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

Ogółem wpływy z podatków lokalnych w latach 2022- 2027 przewiduje się w następującej wysokości:

Treść		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Podatki lokalne, z tego:	zł	7.225.132	7.441.886	7.642.817	7.833.887	8.029.734	8.230.477
	%	x	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5
- Podatek od nieruchomości	zł	5.448.677	5.612.137	5.763.665	5.907.757	6.055.451	6.206.837
	%	x	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5
- Podatek od środków transportowych		684.720	705.262	724.304	742412	760.972	779.996
		x	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5
-Podatek rolny		992.414	1.022.186	1.049.785	1.076.030	1.102.931	1.130.504
		x	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5
- Podatek leśny		99.321	102.301	105.063	107.690	110.382	113.142
		x	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5

2. Dochody majątkowe.

W roku 2022, **dochody majątkowe** zaplanowano z tytułu:

- sprzedaży majątku 220.000zł,
- dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 4.390.664zł.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przekłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Miasto i Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż.

Dochody z tyt. dotacji i środków na inwestycje zaplanowano z tytułu:

- refundacji poniesionych w latach poprzednich wydatków będących przedmiotem sporu z wykonawcą, a dotyczących projektu pn., Kompleksowa termomodernizacja 3-ch budynków użyteczności publicznej w gminie Lipsko" 103.048zł.
- dofinansowania zadań w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych 4.287.616zł.

W latach 2023-2027 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Na lata prognozy 2023-2027 zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku w stałej wysokości tj. 200.000zł.

W związku z pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego z dnia 18.10.2021r. (znak: RF-I-ZF.3032.1.164.2021BK) informującego o przyznaniu Miastu i Gminie Lipsko dofinansowania na realizację zadania pn., Remont i modernizacja sali widowiskowej Lipskiego Centrum Kultury wraz z reaktywacją nowoczesnego kina cyfrowego" zaplanowano dochód w roku 2023 w wysokości 500.000zł oraz w roku 2024 w wysokości 3.500.000zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje od roku 2025 będą planowane corocznie.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Prognoza na lata 2022-2027 zakłada dochody w następującej wysokości:

L.P	Treść	J.m.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	45.573.004	51.792.701	49.588.656	47.694.759	49.357.076	51.04
		%	x	113,65	95,7	96,2	103,5	
1.1	Dochody bieżące, z tego:	zł	40.962.340	43.661.277	45.888.656	47.494.759	49.157.076	50.84
		%	x	106,6	105,1	103,5	103,5	
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	8.533.447	8.849.185	9.158.906	9.479.468	9.811.249	10.14
		%	x	103,7	103,5	103,5	103,5	
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	486.540	504.542	522.201	540.478	559.395	57
		%	x	103,7	103,5	103,5	103,5	
1.1.3	Podatki lokalne	zł	7.225.132	7.441.886	7.642.817	7.833.887	8.029.734	8.23
		%	x	103,0	103,0	102,7	102,5	
1.1.4	Subwencja	zł	11.171.183	11.584.517	11.989.975	12.409.624	12.843.961	13.28
		%	x	103,7	103,5	103,5	103,5	
1.1.5	Dotacje i środki	zł	9.198.922	9.301.538	9.552.680	9.791.497	10.036.284	10.28
		%	x	101,1	102,7	102,5	102,5	
1.1.7	Pozostałe dochody bieżące	zł	11.572.248	13.421.495	14.664.894	15.273.692	15.906.187	16.51
		%	x	116,0	109,3	104,2	104,1	
1.2	Dochody majątkowe	zł	4.610.664	8.131.424	3.700.000	200.000	200.000	20
		%	x	176,4	45,5	5,4	0,0	

Plan dochodów 2022 roku stanowi 87,4% planowanego wykonania dochodów za rok 2021.

PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2021r., które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2021 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego :	zł	33.578.966,49	48.672.564,00
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	31.819.342,28	43.847.383,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	13.198.862,86	18.378.039,00
	Dotacje	zł	1.173.763,00	1.581.836,00
	Obsługa długu	zł	23.260,54	29.500,00

	Pozostałe wydatki bieżące	zł	17.423.455,88	23.858.008,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	1.759.624,21	4.825.181,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Uwzględniono również skutki wystąpienia COVID-19.

Prognozę na rok 2022 oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/.

Na 2022r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **56.910.843zł**, w tym bieżące w kwocie 41.575.326zł i majątkowe w kwocie 15.335.517zł.

Prognozowane w projekcie budżetu na rok 2022 dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 625.429zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowane na rok 2022 w kwocie 20.550.420zł, stanowią ok.112% przewidywanego wykonania roku 2021 i ok. 106% planu wydatków roku 2021 wg stanu na 30.09.2021r.

Prognozuje się, że zaplanowane środki na wynagrodzenia i pochodne zostaną w roku 2021 wykorzystane w 94%. Przy planowaniu środków na wynagrodzenia uwzględniono:

- zawarte umowy o pracę,
- jednorazowe płatności z tytułu świadczeń pracowniczych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i inne),
- podwyżka płacy minimalnej od 1 stycznia 2022 do kwoty 3.010zł,
- wzrost minimalnej stawki godzinowej od 1 stycznia 2022r do kwoty 19,70zł.

Na kolejne lata prognozy długu zaplanowano bezpieczny wzrost środków funduszu płac. Wzrost wynagrodzeń będzie jednak uzależniony od kondycji finansowej Gminy.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)

na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 r z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. Na kolejne lata prognozy długu założono wzrost wydatków o planowane wskaźniki inflacji dla poszczególnych lat prognozy długu, ujęte w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

Na dotacje udzielone z budżetu Miasta i Gminy na rok 2022 zaplanowano więcej środków w porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2021 o ok. 2%.

Na etapie projektu budżetu zaplanowano dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.603.970zł oraz na zadania majątkowe w kwocie 10.760zł. Na rok 2023 dotacje na zadania bieżące zaplanowano na poziomie ok. 106% planu roku 2022, zakładając, że ustanie pandemia , a tym samym nastąpi powrót do „ normalności". Założono , że od 2023r będzie można wiele więcej zadań fakultatywnych gminy zlecić organizacją pozarządowym i innym podmiotom. Są to zadania m.in. z zakresu kultury, promocji miasta, polityki społecznej, promocji zdrowia i edukacji zdrowotnej czy aktywizacji seniorów.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz zaplanowanego kredytu . Kwotę odsetek od zadłużenia przyjęto w wysokościach określonych szacunkowo.

Prognoza przedstawiona w WPF na w/w lata przedstawia, że dług z tytułu zaciągniętych kredytów zostanie spłacony do 31.12.2026r. Na 31.12.2021 dług wynosił będzie kwotę 3.406.500zł.

W projekcie budżety na rok 2022 zaplanowano kredyt długoterminowy, który zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz na pokrycie deficytu budżetu. Zaplanowano spłatę kredytu do roku 2027.

W 2020r. Miasto i Gmina udzieliła poręczenia spłaty kredytu wraz z należnymi odsetkami w kwocie 990.599zł, w tym kapitał 870.000zł, odsetki 120.599zł. Poręczenia udzielono zgodnie z Uchwałą Nr XXV/146/2020 Rady Miejskiej w Lipsku z dnia 14 sierpnia 2020r. Poręczenia udzielono Zakładowi Usług Komunalnych w Lipsku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w której jedynym udziałowcem Spółki jest Gmina. Okres poręczenia obejmuje lata 2020-2027. Miasto i Gmina zabezpieczyła w budżetach poszczególnych lat WPF wydatki z tytułu poręczenia kredytu.

Wydatki majątkowe roku 2022 planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w projekcie budżetu roku 2022. W planie wydatków majątkowych uwzględniono również rezerwę celową na wydatki inwestycyjne w kwocie 50.000zł, stanowiącą 0,09% planu wydatków budżetu roku 2022. W porównaniu do planu roku 2021 (wg. stanu na 30.09.2021r.) nastąpił znaczny wzrost wydatków majątkowych o ok. 131%, natomiast do przewidywanego wykonania o ok. 218%. Środki na wydatki majątkowe w WPF na lata 2022-2027 mają zabezpieczyć udział środków własnych gminy w realizowanych zadaniach inwestycyjnych. Pozyskanie dodatkowych środków zewnętrznych w roku 2022 pozwoli na rezygnację lub ograniczenie kwoty planowanego do zaciągnięcia kredytu. Pozyskanie dodatkowych środków w latach następnych spowoduje zwiększenie kwoty wydatków majątkowych, a tym samym zwiększy ich udział w planie wydatków ogółem.

Priorytetem przy planowaniu zadań inwestycyjnych poszczególnych lat będzie dalsze zwodociągowanie terenów gminy Lipsko oraz inwestycje drogowe.

Ponadto planuje się realizację inwestycji związanych z pozostałą infrastrukturą komunalną, rozwojem usług publicznych oraz zwiększeniem efektywności energetycznej.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2022-2027 przewiduje się w następującej wysokości :

L.P.	Treść	J.m.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	56.910.843	50.357.826	48.153.781	46.259.884	47.922.201	49.866
		%	x	88,5	95,6	96,1	103,6	10
1.	Wydatki bieżące, w tym :	zł	41.575.326	40.946.976	41.151.711	42.180.504	43.235.017	44.315.
		%	x	98,5	100,5	102,5	102,5	10
1.1	Wynagrodzenia i pochodne, w tym:	zł	20.550.420	20.445.796	20.650.254	21.166.510	21.695.673	22.238
		%	x	99,5	101,0	102,5	102,5	10
1.1.1	świadczenia pracownicze	zł	573.056	412.455	557.967	468.298	425.201	373.
1.2	Dotacje	zł	1.603.970	1.693.570	1.713.570	1.733.570	1.753.570	1.773.
1.3	Obsługa długu	zł	130.000	97.500	73.125	35.100	17.550	8
1.4	Poręczenia i gwarancje	zł	142.223	142.223	142.223	142.223	142.223	116
1.5	Pozostałe wydatki bieżące	zł	19.148.713	18.567.887	18.572.539	19.103.101	19.626.001	20.179.
2.	Wydatki majątkowe, w tym: dotacje	zł	15.335.517 10.760	9.410.850	7.002.070	4.079.380	4.687.184	5.550

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Miasta i Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L.P	Treść	J.m.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	Dochody	zł	45.573.004	51.792.701	49.588.656	47.694.759	49.357.076	51.046.
2.	Wydatki	zł	56.910.843	50.357.826	48.153.781	46.259.884	47.922.201	49.866.
3,	Wynik budżetu	zł	-11.337.839	1.434.875	1.434.875	1.434.875	1.434.875	1.179.
4	Przychody	zł	12.019.139	0	0	0	0	0
-	kredyty	zł	4.194.148	0	0	0	0	0
-	Pożyczki	zł	0	0	0	0	0	0
-	Wolne środki	zł	0	0	0	0	0	0
-	Nadwyżka z lat ubiegłych	zł	1.238.415	0	0	0	0	0
-	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	zł	6.586.576					
5,	Rozchody	zł	681.300	1.434.875	1.434.875	1.434.875	1.434.875	1.179.8.
	Kredyty	zł	681.300	1.434.875	1.434.875	1.434.875	1.434.875	1.179.8.
	pożyczki	zł	0	0	0	0	0	0

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2022 planuje się deficyt w wysokości 11.337.839zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z: kredytu w kwocie 3.512.848zł, nadwyżki z lat ubiegłych, jako skumulowany wynik dodatni budżetu z lat ubiegłych, w kwocie 1.238.415zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 6.586.576zł, otrzymanych w roku 2021:

- w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 1.200.000zł,
- w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 316.838zł,
- jednorazowej kwoty uzupełnienia subwencji w kwocie 1.553.731zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej, przeznaczonej na inwestycje wodociągowe w kwocie 1.536.687zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej, przeznaczonej na inwestycje kanalizacyjne w kwocie 1.979.320zł.,

Zaplanowany na lata 2023-2027 dodatni wynik bieżący (nadwyżka operacyjna) daje możliwości zwiększenia kwoty środków na wydatki inwestycyjne.

Pomimo trwającej epidemii COVID-19 Miasto i Gmina Lipsko posiada w miarę stabilną sytuację finansową, która pozwala na realizację wydatków budżetu 2021 r. zgodnie z planem, bez konieczności zaciągania kredytów i pożyczek.

Rezerwa kryzysowa roku 2021 oraz środki zaplanowane w budżecie roku 2021 na zarządzanie kryzysowe zabezpieczą środki na niezbędne wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

W latach 2023-2027 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych oraz rat planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2022.

Rozchody budżetu w roku 2022 wyniosą 681.300zł i dotyczyć będą częściowej spłaty dwóch kredytów bankowych. W przypadku konieczności zaciągnięcia kredytu w roku 2022 założono, że spłata nastąpi od roku 2023.

PROGNOZA DŁUGU

Przygotowując WPF przeanalizowano zmiany wprowadzone ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, a w szczególności art. 15zoa, 15zob oraz 15zoc.

Zgodnie z art. 7.1 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927)

„ Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.”;

Przy sporządzeniu Wieloletniej Prognozy Długu na lata 2022-2027 obliczono wskaźniki obsługi zadłużenia przyjmując parametry finansowe z ostatnich siedmiu lat w stosunku do roku budżetowego dla którego ustalona jest relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Lata objęte zadłużeniem	J.m.	Indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia (po wyłączeniach)	Maksymalny wskaźnik obsługi zadłużenia dla gminy wyliczony wg art. 243 (po wyłączeniach)
2022	%	0,76	13,36
2023	%	2,84	7,69
2024	%	2,64	4,13
2025	%	2,45	7,28
2026	%	2,32	10,41
2027	%	3,22	10,31

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć zaplanowano wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe na realizację zadań:

bieżące:

- „ Remont wschodniej trybuny stadionu miejskiego w Lipsku". Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie dostępu mieszkańców gminy do infrastruktury edukacyjnej i sportowej. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2021-2022.
majątkowe:
- „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji -ASI". Celem przedsięwzięcia jest aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji. Umowę partnerską o współpracy Miasta i Gminy przy realizacji w/w zadania przez Województwo Mazowieckie podpisało w roku 2015. Termin zakończenia realizacji zadania zgodnie z umową przypada na 31.12.2022 roku. Umowa o udzieleniu dotacji Województwu Mazowieckiemu obejmuje lata 2016-2022.
- „ Kompleksowa termomodernizacja 3-ch budynków użyteczności publicznej w Gminie Lipsko”
Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zapotrzebowania energii na cele grzewcze i oświetlenie, ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza atmosferycznego. Zadanie rozpoczęte w roku 2015. Zadanie zrealizowane w formule zaprojektuj i wybuduj w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Z uwagi na spór z wykonawcą dotyczący jakości wykonania usług budowlanych oraz koniecznością wykonania audytu energetycznego termin realizacji projektu został przedłużony do roku 2022 .
- „ Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko". Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii elektrycznej, uzyskanie efektu ekologicznego i estetycznego. Zadanie rozpoczęte w roku 2018. Limit wydatków roku 2022, to kwota 400.000zł.
W ramach zadania planuje się modernizację oświetlenia ulicznego przy ulicy Zwoleńskiej i ulicy 1 Maja w Lipsku, przebudowę oświetlenia przy ulicy Soleckiej w Lipsku oraz przy drodze wewnętrznej łączącej ulicę Sandomierską ze skrzyżowaniem ulic: Kilińskiego i Powstańców Listopadowych.
- „Budowa chodników na terenie miasta Lipska". Celem przedsięwzięcia jest poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zadanie rozpoczęte w roku 2019. W roku 2022 planuje się wykonanie chodników przy ul. Osiedlowej (długość odcinka - 335m), przy ul. Stadionowej (długość odcinka 565m).Limit wydatków roku 2022, to kwota 400.000zł.
- „ Przebudowa drogi gminnej nr 190325W na odcinku Huta - Wólka Krępska". Celem przedsięwzięcia jest poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zadanie rozpoczęte w roku 2020. Realizacja zadania w roku 2022 będzie polegała na wykonaniu robot budowlanych polegających na wykonaniu nawierzchni asfaltowej o szerokości 3,5m wraz z pobocznymi. Długość odcinka 616m. Limit wydatków roku 2022, to kwota 400.000zł.
- „ Przebudowa drogi wewnętrznej Walentynów - Tomaszówka na działkach nr ew. 486 i 9”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego. W ramach zabezpieczonych środków zostanie wykonana dokumentacja projektowa. Długość odcinka 1200m. Limit wydatków roku 2022, to kwota 12.000zł.
- „ Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Lipsku na ul. Powstańców Listopadowych, Turystycznej i Spacerowej na drodze gminnej nr 190363W, drodze wojewódzkiej nr 747 i drodze krajowej nr 79”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych. Zadanie rozpoczęte w roku 2021 wykonaniem dokumentacji. W roku 2022 wykonane zostaną roboty budowlane polegające na doświetleniu przejść dla pieszych oraz budowie oświetlenia drogowego na skrzyżowaniu i na dojazdach do skrzyżowania. Limit wydatków roku 2022, to kwota 234.500zł.
- „ Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Lipsku na ul. Armii Krajowej i Spacerowej na drodze gminnej nr 190340W, drodze krajowej nr 79 i

drodze powiatowej”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych. Zadanie rozpoczęte w roku 2021 wykonaniem dokumentacji. W roku 2022 wykonane zostaną roboty budowlane polegające na doświetleniu przejść dla pieszych oraz budowie oświetlenia drogowego na skrzyżowaniu i na dojazdach do skrzyżowania. Limit wydatków roku 2022, to kwota 234.500zł.

- „Budowa strefy aktywności skate park w Lipsku”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa zaplecza sportowo-rekreacyjnego w Mieście i Gminie Lipsko poprzez budowę nowych obiektów. Zadanie rozpoczęte w roku 2021 wykonaniem dokumentacji. Na rok 2022 zaplanowano prace budowlane. Limit wydatków roku 2022, to kwota 600.000zł.

- „Przebudowa drogi gminnej nr 190310W na odcinku Lipa Miklas-Jelonek-Szymanów”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego. W ramach zabezpieczonych środków zostaną wykonane roboty budowlane polegające na wykonaniu nawierzchni asfaltowej o szerokości 3,5m wraz z poboczami. Długość odcinka 700m. Limit wydatków roku 2022, to kwota 300.000zł.

- „Przebudowa drogi gminnej nr 190316W na odcinku Boży Dar - Krępa Górna”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa komfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zaplanowane na rok 2022 środki zostaną przeznaczone na roboty budowlane polegające na wykonaniu nawierzchni asfaltowej o szerokości 3,5m wraz z poboczami. Długość odcinka 656m. Limit wydatków roku 2022, to kwota 400.000zł.

- Budowa ul. Gospodarczej oraz modernizacja ul. Powstańców Listopadowych w mieście Lipsku”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz wydzielenie nowych obszarów zabudowy miasta. Okres realizacji przedsięwzięcia 2022-2023. W ramach zabezpieczonych środków planuje się wykonanie robót budowlanych:

- ul. Gospodarczej w Lipsku, polegających na wykonaniu kanalizacji deszczowej, kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej, oświetlenia ulicznego, nawierzchni asfaltowej i chodników.
- ul. Powstańców Listopadowych, polegających na wykonaniu przebudowy skrzyżowania z ul. Kilińskiego, wykonaniu nakładki asfaltowej oraz przebudowy oświetlenia ulicznego.

Limit wydatków: roku 2022 – 2.408.000; roku 2023 – 3.612.000zł.

- „Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko”. Celem przedsięwzięcia jest działanie na rzecz poprawy środowiska poprzez zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Mieście i Gminie Lipsko.

Okres realizacji przedsięwzięcia 2022-2023. Limit wydatków: roku 2022 – 2.580.000; roku 2023 – 3.870.000zł.

Inwestycja będzie polegała na kompleksowej termomodernizacji budynków szkolnych w Mieście i Gminie Lipsko w celu dostosowania ich do najnowszych standardów energetycznych racjonalizujących funkcjonowanie placówek i poprawiających jakość powietrza.

- „Remont i modernizacja sali widowiskowej Lipskiego Centrum Kultury wraz z reaktywacją nowoczesnego kina cyfrowego. Celem przedsięwzięcia jest zapewnienie optymalnych warunków dla działalności LCK w zakresie edukacji i animacji kulturalnej, wzrost atrakcyjności Miasta i Gminy Lipsko.

Okres realizacji przedsięwzięcia 2023-2024. Limit wydatków: roku 2023 – 928.850; roku 2024 – 6.502.070zł.