

Uchwała nr:
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 25 stycznia 2024r.

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lipsko na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 228 i art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Lipsku uchwała , co następuje;

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Lipsko na lata 2024-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2024 - 2025, 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 LXII/353/2023 z dnia 23 stycznia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lipsko na lata 2023-2028 wraz ze zmianami.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 roku.

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 Projekt
z dnia 2024-01-25

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	40 347 528,24	38 124 109,75	7 818 329,00	515 954,28	9 425 388,00	12 306 801,91	8 057 636,56	4 156 382,98	2 223 418,49	171 309,47	1 927 748,12	
Wykonanie 2018	40 506 538,98	39 172 847,09	8 423 457,00	254 508,14	9 515 979,00	12 483 930,28	8 494 972,67	4 088 312,81	1 333 691,89	211 446,87	1 009 085,02	
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	
Wykonanie 2021	56 933 151,12	51 210 781,23	10 307 429,00	256 095,68	13 244 951,00	16 282 652,84	11 119 652,71	5 091 078,43	5 722 369,89	283 593,75	5 207 458,14	
Wykonanie 2022	60 765 785,76	59 824 206,35	11 421 865,57	486 540,00	11 570 287,00	24 088 028,48	12 257 485,30	5 058 590,46	941 579,41	186 448,93	745 630,48	
Plan 3 kw. 2023	67 253 835,00	49 616 632,00	8 352 693,00	711 694,00	15 459 459,00	9 157 132,00	15 935 654,00	5 417 445,00	17 637 203,00	116 379,00	17 501 429,00	
2024	A	67 480 680,00	47 563 844,00	10 526 892,00	982 363,00	15 858 771,00	7 019 415,00	13 176 403,00	6 609 760,00	19 916 836,00	105 000,00	19 811 836,00
	B	67 480 680,00	47 563 844,00	10 526 892,00	982 363,00	15 858 771,00	7 019 415,00	13 176 403,00	6 609 760,00	19 916 836,00	105 000,00	19 811 836,00
	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	52 822 385,00	49 322 385,00	10 884 806,00	1 015 763,00	16 397 969,00	7 307 211,00	13 716 636,00	6 880 760,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
	B	52 822 385,00	49 322 385,00	10 884 806,00	1 015 763,00	16 397 969,00	7 307 211,00	13 716 636,00	6 880 760,00	3 500 000,00	0,00	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
2026	A	50 851 381,00	50 851 381,00	11 222 235,00	1 047 252,00	16 906 306,00	7 533 735,00	14 141 853,00	7 094 064,00	0,00	0,00	0,00
	B	50 851 381,00	50 851 381,00	11 222 235,00	1 047 252,00	16 906 306,00	7 533 735,00	14 141 853,00	7 094 064,00	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	0,00

2027	A	52 268 544,00	52 268 544,00	11 558 902,00	1 078 670,00	17 413 495,00	7 722 078,00	14 495 399,00	7 271 416,00	0,00	0,00	0,00
	B	52 268 544,00	52 268 544,00	11 558 902,00	1 078 670,00	17 413 495,00	7 722 078,00	14 495 399,00	7 271 416,00	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	0,00
2028	A	53 665 411,00	53 665 411,00	11 882 551,00	1 108 873,00	17 901 073,00	7 915 130,00	14 857 784,00	7 453 201,00	0,00	0,00	0,00
	B	53 665 411,00	53 665 411,00	11 882 551,00	1 108 873,00	17 901 073,00	7 915 130,00	14 857 784,00	7 453 201,00	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	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 2017	39 239 154,06	33 594 764,87	14 653 963,37	0,00	0,00	143 793,66	0,00	143 793,66	0,00	5 644 389,19	5 644 389,19	362 166,53	
Wykonanie 2018	44 083 401,17	35 132 859,91	15 631 849,32	0,00	0,00	133 135,52	0,00	127 567,00	0,00	8 950 541,26	8 950 541,26	143 809,00	
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	
Wykonanie 2021	48 830 933,08	44 549 424,85	18 115 759,60	0,00	0,00	34 611,46	0,00	34 611,46	0,00	4 281 508,23	4 281 508,23	94 444,00	
Wykonanie 2022	63 661 897,33	54 701 361,27	19 707 181,18	0,00	0,00	176 095,03	0,00	176 095,03	0,00	8 960 536,06	5 744 536,06	22 019,35	
Plan 3 kw. 2023	77 585 177,00	50 212 285,00	22 809 757,00	342 872,00	0,00	350 000,00	0,00	170 000,00	0,00	27 372 892,00	27 372 892,00	558 764,00	
2024	A	71 424 485,00	46 739 265,00	24 793 114,00	286 797,00	0,00	290 000,00	0,00	115 000,00	0,00	24 685 220,00	24 685 220,00	641 075,00
	B	71 424 485,00	46 739 265,00	24 793 114,00	286 797,00	0,00	290 000,00	0,00	115 000,00	0,00	24 685 220,00	24 685 220,00	641 075,00
	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	52 622 070,00	46 120 000,00	24 273 690,00	142 223,00	0,00	260 000,00	0,00	75 000,00	0,00	6 502 070,00	6 502 070,00	0,00
	B	52 622 070,00	46 120 000,00	24 273 690,00	142 223,00	0,00	260 000,00	0,00	75 000,00	0,00	6 502 070,00	6 502 070,00	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
2026	A	49 870 081,00	47 370 081,00	24 355 213,00	142 223,00	0,00	215 000,00	0,00	45 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
	B	49 870 081,00	47 370 081,00	24 355 213,00	142 223,00	0,00	215 000,00	0,00	45 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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	0,00
2027	A	51 168 144,00	47 168 144,00	24 407 413,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
	B	51 168 144,00	47 168 144,00	24 407 413,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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	0,00

2028	A	52 565 811,00	47 565 811,00	24 271 438,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
	B	52 565 811,00	47 565 811,00	24 271 438,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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	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 2017	1 108 374,18	0,00	5 072 174,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 072 174,93	0,00	
Wykonanie 2018	-3 576 862,19	0,00	5 887 447,79	388 201,20	388 201,20	0,00	0,00	5 499 246,59	3 188 660,99	
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	
Wykonanie 2021	8 102 218,04	0,00	5 538 265,12	0,00	0,00	1 381 928,59	0,00	4 156 336,53	0,00	
Wykonanie 2022	-2 896 111,57	0,00	12 958 777,94	0,00	0,00	9 552 277,94	2 896 111,58	3 406 500,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-10 331 342,00	0,00	11 012 642,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 656 164,00	6 656 164,00	1 356 478,00	675 178,00	
2024	A	-3 943 805,00	0,00	4 825 105,00	0,00	0,00	476 629,00	476 629,00	4 348 476,00	3 467 176,00
	B	-3 943 805,00	0,00	4 825 105,00	0,00	0,00	476 629,00	476 629,00	4 348 476,00	3 467 176,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	200 315,00	200 315,00	780 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 985,00	0,00
	B	200 315,00	200 315,00	780 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 985,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	981 300,00	981 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	981 300,00	981 300,00	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	1 100 400,00	1 100 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 100 400,00	1 100 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	1 099 600,00	1 099 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 099 600,00	1 099 600,00	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	681 300,00	681 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	789 771,20	789 771,20	681 300,00	0,00	681 300,00
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	681 708,00	681 708,00	681 300,00	0,00	681 300,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	681 300,00	681 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	681 300,00	681 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	881 300,00	881 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	881 300,00	881 300,00	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
2025	A	0,00	0,00	0,00	981 300,00	981 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	981 300,00	981 300,00	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
2026	A	0,00	0,00	0,00	981 300,00	981 300,00	681 300,00	0,00	681 300,00
	B	0,00	0,00	0,00	981 300,00	981 300,00	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
2027	A	0,00	0,00	0,00	1 100 400,00	1 100 400,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 100 400,00	1 100 400,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 600,00	1 099 600,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 600,00	1 099 600,00	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 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	0,00	6 131 700,00	0,00	4 529 344,88	9 601 519,81
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 730 130,00	0,00	4 039 987,18	9 539 233,77
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 936 938,00	0,00	4 427 118,99	5 947 932,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 143 746,00	0,00	5 566 492,56	9 214 084,40
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 406 500,00	0,00	6 661 356,38	12 199 621,50
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 725 200,00	0,00	5 122 845,08	18 081 623,02
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 043 900,00	0,00	-595 653,00	7 416 989,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162 600,00	0,00	824 579,00	5 649 684,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162 600,00	0,00	824 579,00	5 649 684,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	3 181 300,00	0,00	3 202 385,00	3 983 370,00
	B	x	x	x	x	0,00	3 181 300,00	0,00	3 202 385,00	3 983 370,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	2 200 000,00	0,00	3 481 300,00	3 481 300,00
	B	x	x	x	x	0,00	2 200 000,00	0,00	3 481 300,00	3 481 300,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	1 099 600,00	0,00	5 100 400,00	5 100 400,00
	B	x	x	x	x	0,00	1 099 600,00	0,00	5 100 400,00	5 100 400,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 099 600,00	6 099 600,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 099 600,00	6 099 600,00
	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 2017	0,00%	x	18,88%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,03%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,27%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,06%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,09%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,38%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,61%	-0,32%	x	x	x	x	
2024	A	0,92%	2,75%	3,01%	15,06%	16,07%	TAK	TAK
	B	0,92%	2,75%	3,01%	15,06%	16,07%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	1,15%	8,24%	x	12,79%	13,80%	TAK	TAK
	B	1,15%	8,24%	x	12,79%	13,80%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	1,41%	8,53%	x	11,27%	12,30%	TAK	TAK
	B	1,41%	8,53%	x	11,27%	12,30%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	2,74%	11,72%	x	10,22%	11,25%	TAK	TAK
	B	2,74%	11,72%	x	10,22%	11,25%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2028	A	2,50%	13,42%	x	9,25%	10,28%	TAK	TAK
	B	2,50%	13,42%	x	9,25%	10,28%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	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	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	60 883,88	60 382,00	60 382,00	39 064,55	39 064,55	36 907,86	90 313,14	90 313,14	60 379,21	
Wykonanie 2018	180 000,60	179 638,70	178 192,89	856 284,14	856 284,14	855 114,95	74 026,96	74 026,96	57 495,76	
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	
Wykonanie 2021	54 723,21	54 446,69	54 446,69	292,58	292,58	0,00	93 321,65	93 321,65	83 157,52	
Wykonanie 2022	277 475,70	277 475,70	277 475,70	50 021,47	50 021,47	49 704,30	289 721,05	289 721,05	277 475,70	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	1 582 715,00	1 582 715,00	1 582 715,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	3 305 229,00	3 305 229,00	3 111 688,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	3 305 229,00	3 305 229,00	3 111 688,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	58 247,40	58 247,40	0,00	4 640 402,00	29 000,00	4 611 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 609 099,86	4 609 099,86	2 949 600,79	5 687 757,19	83 011,98	5 604 745,21	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 494 462,00	33 045,00	1 461 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	83 643,65	83 643,65	53 640,30	4 059 609,32	181 958,58	3 877 650,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 360 960,00	2 360 960,00	1 479 667,00	16 914 947,00	7 600,00	16 907 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	3 407 545,00	3 407 545,00	2 947 075,00	15 183 191,00	79 650,00	15 103 541,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 407 545,00	3 407 545,00	2 947 075,00	15 183 191,00	79 650,00	15 103 541,00	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	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
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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	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	0,00
Wykonanie 2021	681 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 538,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	681 300,00	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	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
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	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2028	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 2024-01-25

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)				A	31 140 567,00	15 183 191,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	31 140 567,00	15 183 191,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	79 650,00	79 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	79 650,00	79 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	31 060 917,00	15 103 541,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	31 060 917,00	15 103 541,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				A	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
1.1.1	- 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	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	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	31 140 567,00	15 183 191,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	31 140 567,00	15 183 191,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	79 650,00	79 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	79 650,00	79 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	P - Rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Jelonek - Ustalenie przebiegu granic i utrwalenie punktów granicznych.	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	12 600,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	12 600,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	346 000,00
	0,00
	346 000,00
1.a	0,00
	0,00
	0,00
1.b	346 000,00
	0,00
	346 000,00
1.1	0,00
	0,00
	0,00
1.1.1	0,00
	0,00
	0,00
1.1.2	0,00
	0,00
	0,00
1.2	0,00
	0,00
	0,00
1.2.1	0,00
	0,00
	0,00
1.2.2	0,00
	0,00
	0,00
1.3	346 000,00
	0,00
	346 000,00
1.3.1	0,00
	0,00
	0,00
1.3.1.1	0,00
	0,00
	0,00

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							
1.3.1.2	P - Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów zlokalizowanych w rejonie ul. Zwolenńskiej w Lipsku - Wskazanie terenów pod zabudowę mieszkalną i usługową w rejonie ul. Zwolenńskiej w Lipsku	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	P - Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu o projektowanej funkcji produkcyjno - usługowej w sołectwie Babilon - Wskazanie terenów pod zabudowę produkcyjną i usługową w sołectwie Babilon	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	P - Opracowanie Programu Rewitalizacji Miasta i gminy Lipsko - Zmniejszenie natężenia negatywnych zjawisk społecznych na terenie Miasta i Gminy Lipsko	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	12 250,00	12 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	12 250,00	12 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	31 060 917,00	15 103 541,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	31 060 917,00	15 103 541,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	2025	A	7 519 800,00	942 850,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	7 519 800,00	942 850,00	6 502 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko - Ograniczenie zużycia energii ciepłej w budynkach oświatowych oraz redukcja emisji zanieczyszczeń do powietrza	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	5 753 916,00	5 753 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	5 753 916,00	5 753 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	P - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez zwodociągowanie północno zachodniej części gminy Lipsko - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	4 277 333,00	2 097 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	4 277 333,00	2 097 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	P - Budowa ul. Gospodarczej oraz modernizacja ul. Powstańców Listopadowych w mieście Lipsko - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz wydzielenie nowych obszarów zabudowy miasta	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	A	7 431 092,00	3 294 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	7 431 092,00	3 294 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	P - Zakup nieruchomości zabudowanej w msc. Gołębiów na potrzeby utworzenia świetlicy wiejskiej - Stworzenie mieszkańcom wsi warunków zaspokojenia potrzeb kulturalno - integracyjnych	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	240 000,00	216 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	240 000,00	216 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	P - Budowa i modernizacja wielofunkcyjnej infrastruktury sportowej w Mieście i Gminie Lipsko - Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	3 502 761,00	1 963 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 502 761,00	1 963 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	P - Modernizacja boiska sportowego oraz strefy aktywności ruchowej na osiedlu Rafała Czerviakovskiego w Lipsku - Stworzenie warunków i możliwości bezpiecznego wykorzystania boiska sportowego	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	A	492 343,00	489 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	492 343,00	489 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	P - Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej, uzyskanie efektu ekologicznego i estetycznego.	Urząd Miasta i Gminy	2018	2024	A	1 843 672,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 843 672,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00
	0,00
	0,00
1.3.1.3	0,00
	0,00
	0,00
1.3.1.4	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2	346 000,00
	0,00
	346 000,00
1.3.2.1	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.2	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.3	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.4	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.5	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.6	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.7	0,00
	0,00
	0,00
1.3.2.8	346 000,00
	0,00
	346 000,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA I GMINY LIPSKO
NA LATA 2024 - 2028
GŁÓWNE 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 (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.) 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 2024-2028. Podstawą do opracowania WPF jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2023 roku, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2023 oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których Miasto i Gmina Lipsko pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Miejskiej w Lipsku, 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 2024 przewiduje się na poziomie 3,0%. Prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych planuje się na poziomie 6,6%. W budżecie roku 2024 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. Uwzględniono również dochody wynikające z promes oraz wstępnych promes dotyczących Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2024. 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 5 lat (2024-2028) przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 03 października 2023r.

Wskaźniki makroekonomiczne	2024	2025	2026	2027	2028
-----------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Inflacja średnioroczna (%)	6,6	4,1	3,1	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,0	3,4	3,1	3,0	2,8
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45
2024-2027 Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej (zł) / 2028 (%)	7.824	8.374	8.873	9.322	2,6

PROGNOZOWANE DOCHODY.

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

L.P	Treść	J.m.	2021 r	2022 r	2023 r	
			Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	56.933.151,12	60.765.785,76	43.159.939,92	56.788.809,30
		%	x	106,73	x	93,40
1.1	Bieżące, z tego :	zł	51.210.781,23	59.824.206,35	37.009.927,06	48.049.067,55
		%	x	116,82	x	80,32
1.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	10.307.429,00	11.421.865,57	6.264.513,00	8.352.693,00
		%	x	110,81	x	73,15
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	256.095,68	486.540,00	533.763,00	711.694,00
		%	x	189,98	x	146,28
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	13.244.951,00	11.570.287	12.223.886,00	15.618.281,10
		%	x	87,36	x	134,95
1.1.4	Dotacje i środki	zł	16.282.652,84	24.088.028,48	7.631.572,95	10.274.046,98
		%	x	147,94	x	42,65
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące, w tym:	zł	11.119.652,71	12.257.485,30	10.356.192,11	13.092.352,45
		%	x	110,23	x	106,81
1.1.5.1	podatek od nieruchomości	zł	5.091.078,43	5.058.590,46	4.020.286,88	5.303.545,74
		%	x	99,36	x	104,84

1.2	Dochody majątkowe	zł	5.722.369,89	941.579,41	6.150.012,86	8.739.741,7
		%	x	16,45	x	928,2

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 2024r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. Na lata 2025-2028 przyjęto plan subwencji ogólnej na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB, przedstawionej w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych.

Treść	J.m.	2024	2025	2026	2027	2028
Subwencja ogólna	zł	15.858.771	16.397.969	16.906.306	17.413.495	17.901.073
	%	x	103,4	103,1	103,0	102,8

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na rok 2024 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.	2024	2025	2026	2027	2028
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	10.526.892	10.884.806	11.222.235	11.558.902	11.882.551
	%	x	103,4	103,1	103,0	102,8
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	982.363	1.015.763	1.047.252	1.078.670	1.108.873
	%	x	103,4	103,1	103,0	102,8

Na rok 2024 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 WF-I.3110.9.2023 z dnia 25.10.2023 oraz w piśmie Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD-3112.2.11.2022 z dnia 23.10.2023r. W celu możliwości realizacji zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy od 01.01.2024r zaplanowano środki z Funduszu Pomocy w kwocie 166.380zł. Na rok 2024 oraz kolejne lata zaplanowano również dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Na rok 2024 zaplanowano w/w kwotę dotacji w wysokości kwot roku 2023,

natomiast na kolejne lata założono wzrost o planowany wskaźnik inflacji. Kwoty dochodu z w/w tytułu ujęte w projekcie budżetu roku 2024 są kwotami wyjściowymi wynikającymi z wstępnych informacji przesłanych przez Wojewodę Mazowieckiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze. Na lata 2025-2028 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.

Podatki lokalne

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z podatków lokalnych są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą, w latach 2021-2023 utrzymuje się tendencja wzrostowa wpływów podatków lokalnych. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości.

W roku 2024 zaplanowano wzrost stawek podatków lokalnych: od nieruchomości o 10% oraz podatku od środków transportowych o 10%. Zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023r górne stawki podatków i opłat lokalnych wzrosły o 15%. W przypadku podatku leśnego podwyższono stawkę o ok. 1,31%. Taki wzrost stawki jest skutkiem wzrostu średniej ceny sprzedaży drewna, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2023r. Natomiast w przypadku podatku rolnego dla gospodarstw rolnych jak również dla osób posiadających grunty do 1 ha podwyższono stawkę podatku rolnego o 10%. Średnia cena skupu żyta wzrosła o ok. 21%, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2023r. 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 2024 - 2028 przewiduje się w następującej wysokości:

Treść		2024	2025	2026	2027	2028
Podatki lokalne, z tego:	zł	8.593.527	8.945.862	9.223.185	9.453.764	9.690.108
	%	x	104,1	103,1	102,5	102,5
- Podatek od nieruchomości	zł	6.609.760	6.880.760	7.094.064	7.271.416	7.453.201
	%	x	104,1	103,1	102,5	102,5
- Podatek od środków transportowych	zł	656.801	683.730	704.926	722.549	740.613
	%	x	104,1	103,1	102,5	102,5
-Podatek rolny	zł	1.168.780	1.216.700	1.254.418	1.285.778	1.317.922
	%	x	104,1	103,1	102,5	102,5
- Podatek leśny	zł	158.186	164.672	169.777	174.021	178.372
	%	x	104,1	103,1	102,5	102,5

2. Dochody majątkowe.

W roku 2024, **dochody majątkowe** zaplanowano z tytułu:

- sprzedaży majątku 105.000zł,
 - dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 19.811.836zł.
- 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 tytułu dotacji i środków na inwestycje zaplanowano z tytułu:
1. dofinansowania sześciu zadań w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 14.543.004zł:
 - „Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez zwodociągowanie północno zachodniej części gminy Lipsko” w kwocie 1.946.933 zł
(Promesa Nr Edycja2/2021/552/Polski Ład) ,
 - „P - Budowa ul. Gospodarczej oraz modernizacja ul. Powstańców Listopadowych w mieście Lipsku" w kwocie 3.623.306 zł.
 - „ Remont infrastruktury drogowej w Lipsku” w kwocie 2.000.000zł
(Wstępna promesa Nr Edycja8/2023/2364/Polski Ład).
 - „ P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko” w kwocie 4.810.325 zł.
(Promesa Nr 01/2021/1168/Polski Ład).
 - „ Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na energooszczędne oprawy typu LED - Gmina Lipsko 2023 Polski Ład” w kwocie 162.640zł.
(Wstępna Promesa Nr Edycja 9RP/2023/467/Polska Ład).
 - „P - Budowa i modernizacja wielofunkcyjnej infrastruktury sportowej w Mieście i Gminie Lipsko” w kwocie 1.999.800zł.
 2. dofinansowania dwóch zadań w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 1.028.253 zł :
 - „Zakup specjalistycznego sprzętu na potrzeby bieżącego utrzymania zabytkowego parku podworskiego z przełomu XVIII/XIX w. w Daniszowie w kwocie 400.000 zł,
 - „Konservacja - restauracja ołtarza głównego w kościele parafialnym pw. Św. Trójcy w Lipsku" w kwocie 628.253 zł.
 3. dotacji ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego w wysokości 797.850 zł na realizację zadań:
 - „ Remont i modernizacja sali widowiskowej Lipskiego Centrum Kultury wraz z reaktywacją nowoczesnego kina cyfrowego", zgodnie z Umową o udzielenie dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego nr W/UMWM-UU/UM/RF/3/2022 z 15 stycznia 2022r w kwocie 500.000 zł,
 - „ Modernizacja boiska sportowego oraz strefy aktywności ruchowej na osiedlu Rafała Czerwiakowskiego w Lipsku” w kwocie 297.850zł.
 4. środków unijnych w wysokości 3.305.229 zł, pozyskanych w ramach:
 - PROGRAMU ROZWOJU INSTYTUCJI OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3 „MALUCH+” na realizację zadania inwestycyjnego pn.„ Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w żłobku dziecięcym w Lipsku" w kwocie 1.628.021 zł,
 - Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 na realizację zadania inwestycyjnego pn.„ Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z nowym wyposażeniem dla OSP Maruszów” w kwocie 1.512.595zł,
 - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 na realizację zadania

inwestycyjnego pn., „Budowa miasteczka ruchu drogowego na terenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipsku” w wysokości 164.613zł,

5. wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach realizacji inwestycji wodociągowych w wysokości 137.500zł.

W latach 2025 - 2028 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Biorąc pod uwagę, że dochody ze sprzedaży majątku gminy pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od różnych czynników, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Na rok 2025 zaplanowano jedynie dochód z tytułu dotacji na którą Miasto i Gmina posiada promesę,

tj. na realizację zadania pn., „Remont i modernizacja sali widowiskowej Lipskiego Centrum Kultury wraz z reaktywacją nowoczesnego kina cyfrowego” w wysokości 3.500.000 zł. Na lata prognozy 2026-2028 nie zaplanowano dochodów majątkowych. Dochody te będą planowane co rocznie .

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Prognoza na lata 2024-2028 zakłada dochody w następującej wysokości:

L.P	Treść	J.m.	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	67.480.680	52.822.385	50.851.381	52.268.544	53.665.41
		%	x	78,28	96,3	102,8	102,
1.1	Dochody bieżące, z tego:	zł	47.563.844	49.322.385	50.851.381	52.268.544	53.665.41
		%	x	103,7	103,1	102,8	102,
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	10.526.892	10.884.806	11.222.235	11.558.902	11.882.55
		%	x	103,4	103,1	103,0	102,
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	982.363	1.015.763	1.047.252	1.078.670	1.108.87
		%	x	103,4	103,1	103,0	102,
1.1.3	Podatki lokalne	zł	8.593.527	8.945.862	9.223.185	9.453.764	9.690.10
		%	x	104,1	103,1	102,5	102,
1.1.4	Subwencja	zł	15.858.771	16.397.969	16.906.306	17.413.495	17.901.07
		%	x	103,4	103,1	103,0	102,
1.1.5	Dotacje i środki	zł	7.019.415	7.307.211	7.533.735	7.722.078	7.915.13
		%	x	104,1	103,1	102,5	102,
1.1.6	Pozostałe dochody bieżące	zł	4.582.876	4.770.774	4.918.668	5.041.635	5.167.67
		%	x	104,1	103,1	102,5	102,
1.2	Dochody majątkowe	zł	19.916.836	3.500.000	0	0	
		%	x	17,57	0	0	

PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie roku 2023, które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2023 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego :	zł	45.112.663,77	62.680.196,24
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	33.668.395,21	45.736.089,63
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	15.813.240,64	21.657.726,23
	Dotacje	zł	1.796.516,00	2.212.140,00
	Obsługa długu	zł	137.105,88	172.033,22
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	15.921.532,69	21.694.190,18
2.	Wydatki majątkowe	zł	11.444.268,56	16.944.106,61

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę na rok 2024 oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o: nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych, niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2, wolne środki.

Na rok 2024 wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **71.424.485zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 46.739.265zł i wydatki majątkowe w kwocie 24.685.220zł.

Prognozowane w budżecie roku 2024 dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 824.579zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowane na rok 2024 w kwocie 24.793.114zł, stanowią ok.114% przewidywanego wykonania roku 2023.

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 2024 do kwoty 4.242 zł, a od 1 lipca 2024r do 4.300 zł.
- wzrost minimalnej stawki godzinowej od 1 stycznia 2024r do kwoty 27,70 zł, a od lipca 2024r do kwoty 28,10 zł.

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) Biorąc pod uwagę znaczny wzrost środków na wynagrodzenia na rok 2024 w porównaniu do roku 2023 założono ograniczenie kwoty środków na zakup materiałów i usług o ok. 16%. Dokładnie zweryfikowano kalkulacje 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 2024 oraz kolejne lata prognozy długu zaplanowano środki na podobnym poziomie. W budżecie roku 2024 aplanowano dotacje na zadania bieżące w wysokości 2.064.168 zł oraz na zadania majątkowe w wysokości 641.075 zł. 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. 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 31.12.2028r. Na 31.12.2023 dług wynosił będzie 5.043.900zł.

Na etapie opracowania budżetu na rok 2024 nie planowano przychodów z tytułu nowo zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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 2024 planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie roku 2024. W planie wydatków majątkowych uwzględniono również rezerwę celową na wydatki inwestycyjne w kwocie 50.000zł, stanowiącą 0,07% planu wydatków budżetu roku 2024.

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.

W 2023 r w ramach Mazowsze dla sportu złożono wniosek o dofinansowanie zadania pn.,, Budowa placu zabaw nad zalewem w Lipsku", w ramach którego planuje się budowę nowego placu zabaw, montaż nowych urządzeń oraz wykonanie nowoczesnej nawierzchni poliuretanowej w celu poprawy funkcji rekreacyjnych tego miejsca.

W ramach programu Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2024 złożono wniosek mający na celu remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Lipa Miklas. Przedmiotem wniosku będzie remont kotłowni w budynku, wymiana grzejników, remont wejścia do kotłowni i budynku świetlicy, wykonanie instalacji elektrycznej do magazynu przy świetlicy oraz remont przyłącza wodociągowego do budynku.

W ramach Mazowsze dla klimatu planowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie w celu pozyskania środków finansowych na podniesienie jakości terenów zieleni publicznej w

gminie Lipsko poprzez zakup sadzonek drzew, krzewów, bylin i traw wieloletnich. W ramach naboru wniosków Mazowsze dla czystego powietrza 10/11 2023" przygotowany zostanie wniosek o dofinansowanie działań mających na celu przeprowadzenie kontroli przestrzegania przepisów uchwały antysmogowej (wniosek priorytetowy) poprzez przeprowadzenie przy użyciu sensorów zanieczyszczeń pomiarów szkodliwych związków w dymie, pochodzących z palenisk domowych. Planuje się również złożenie drugiego wniosku o pozyskanie środków finansowych mających na celu sfinansowanie przeprowadzenia akcji edukacyjno - informacyjnej, która zorganizowana będzie w plenerze w formie rodzinnego pikniku ekologicznego i odnosić się będzie do promocji dobrych praktyk w zakresie ochrony środowiska, gospodarki odpadami, wiedzy z zakresu dofinansowań na wymianę źródeł ciepła i termomodernizacji, uchwały antysmogowej.

W ramach " Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt - Mazowsze dla zwierząt 2024" chcemy pozyskać dofinansowanie, którego przedmiotem będzie realizacja zadania pn. " Zapobieganie bezdomności zwierząt na terenie Miasta i Gminy Lipsko". Pozyskane na ten cel fundusze zostaną przeznaczone na przeprowadzenie zabiegów sterylizacji/kastracji oraz elektronicznego znakowania zwierząt domowych psów i kotów, których właściciele zamieszkują na terenie miasta i gminy Lipsko.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2024-2028 przewiduje się w następującej wysokości :

L.P.	Treść	J.m.	2024	2025	2026	2027	2028
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	71.424.485	52.622.070	49.870.081	51.168.144	52.565.811
		%	x	92,67	94,77	102,6	102,7
1.	Wydatki bieżące, w tym :	zł	46.739.265	46.120.000	47.370.081	47.168.144	47.565.811
		%	x	100,0	102,7	99,6	100,8
1.1	Wynagrodzenia i pochodne, w tym:	zł	24.793.114	24.273.690	24.355.213	24.407.413	24.271.438
		%	x	98,0	100,3	100,2	99,4
1.1.1	świadczenia pracownicze	zł	965.155	460.982	542.506	594.706	458.730
1.2	Dotacje	zł	2.064.168	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
1.3	Obsługa długu	zł	290.000	260.000	215.000	120.000	42.000
1.4	Poręczenia i gwarancje	zł	286.797	142.223	142.223	0	0
1.5	Pozostałe wydatki bieżące	zł	19.305.186	19.480.087	20.657.645	20.133.476	21.252.373
2.	Wydatki majątkowe,	zł	24.685.220	6.502.070	2.500.000	4.000.000	5.000.000

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

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

L.P	Treść	J.m.	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Dochody	zł	67.480.680	52.822.385	50.851.381	52.268.544	53.665.411
2.	Wydatki	zł	71.424.485	52.622.070	49.870.081	51.168.144	52.565.811
3,	Wynik budżetu	zł	-3.943.805	200.315	981.300	1.100.400	1.099.600
4	Przychody	zł	4.825.105	780.985	0	0	0
-	kredyty	zł	0	0	0	0	0
-	Pożyczki	zł	0	0	0	0	0
-	Wolne środki	zł	4.348.476	780.985	0	0	0
-	Nadwyżka z lat ubiegłych	zł	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	476.629	0	0	0	0
5,	Rozchody	zł	881.300	981.300	981.300	1.100.400	1.099.600
	Kredyty	zł	881.300	981.300	981.300	1.100.400	1.099.600
	pożyczki	zł	0	0	0	0	0

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2024 planuje się deficyt w wysokości 3.943.805 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z :

a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 476.629zł,

b) wolnych środków w wysokości 4.348.476zł.

Zaplanowany na lata 2025-2028 dodatni wynik bieżący (nadwyżka operacyjna) daje zdolność do spłat rat zaciągniętych kredytów oraz możliwość samodzielnego finansowania inwestycji.

W latach 2025-2028 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.

Rozchody budżetu w roku 2024 wyniosą 881.300zł i dotyczyć będą częściowej spłaty trzech kredytów bankowych.

PROGNOZA DŁUGU

Przy sporządzeniu Wieloletniej Prognozy Długu na lata 2024-2028 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)
2024	%	0,92	16,07
2025	%	1,15	13,80
2026	%	1,41	12,30
2027	%	2,74	11,25
2028	%	2,50	10,28

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

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

bieżących:

1. P - Rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Jelonek. Celem przedsięwzięcia jest ustalenie przebiegu granic i utrwalenie punktów granicznych. Zadanie rozpoczęte w roku 2023 na podstawie podpisanej umowy z wykonawcą. Pierwotny termin zakończenia realizacji zadania, to 29.09.2023r. Z powodu trudno dostępnego terenu leśnego prace w terenie musiały zostać przesunięte na sezo zimowy. W związku z powyższym termin zakończenia realizacji zadania oraz płatność zostały przesunięte na rok 2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 12.600zł.

2. P - Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów zlokalizowanych w rejonie ul. Zwoleńskiej w Lipsk. Celem przedsięwzięcia jest wskazanie terenów pod zabudowę mieszkalną i usługową w rejonie ul. Zwoleńskiej w Lipsku.

Zadanie rozpoczęte w roku 2023 na podstawie podpisanej umowy z wykonawcą. Pierwotny termin zakończenia realizacji zadania, to 31.12.2023r. W związku ze zmianą ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz uwagami organów opiniujących dokument, konieczne było przesunięcie terminu zakończenia realizacji zadania oraz płatności na rok 2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 24.800zł.

3. P - Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu o projektowanej funkcji produkcyjno - usługowej w sołectwie Babilon. Celem przedsięwzięcia jest wskazanie terenów pod zabudowę produkcyjną i usługową w sołectwie Babilon. Zadanie rozpoczęte w roku 2023 na podstawie podpisanej umowy z wykonawcą. Pierwotny termin zakończenia realizacji zadania, to 31.12.2023r. W związku ze zmianą ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz uwagami organów opiniujących dokument, konieczne było przesunięcie terminu zakończenia realizacji zadania oraz płatności na rok 2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 30.000zł.

4. P - Opracowanie Programu Rewitalizacji Miasta i gminy Lipsko. Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie natężenia negatywnych zjawisk społecznych na terenie Miasta i Gminy Lipsko. Zadanie rozpoczęte w roku 2023 na podstawie podpisanej umowy z wykonawcą. Pierwotny termin zakończenia realizacji zadania, to 31.12.2023r. W związku ze zmianą ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz uwagami organów opiniujących dokument, konieczne było przesunięcie terminu zakończenia realizacji zadania oraz płatności na rok 2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 12.250zł.

majątkowych:

1. „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 2024-2025. Limit wydatków: roku 2024 – 942.850; roku 2025 – 6.502.070zł.

Przedsięwzięcie dofinansowane środkami Samorządu Województwa Mazowieckiego w wysokości 4.000.000zł.

2. „P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych 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 2023-2024. W związku z opóźnieniem w realizacji zadania przez wykonawcę nie został wykonany zaplanowany na rok 2023 zakres robót. W związku z powyższym całość wydatków związanych z robotami budowlanymi przesunięto na rok 2024. Przedsięwzięcie dofinansowane środkami z Polskiego Ładu kwotą 4.810.325zł. Limit wydatków roku 2024 - 5.753.916zł.

Inwestycja polega na kompleksowej termomodernizacji budynków: PSP Lipsko, ZPO w Krępie Kościelnej w celu dostosowania ich do najnowszych standardów energetycznych racjonalizujących funkcjonowanie placówek i poprawiających jakość powietrza.

3. „P - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez zwodociągowanie północno zachodniej części gminy Lipsko". Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie długości infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich oraz poprawa komfortu życia mieszkańców na terenach wiejskich. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2023-2024. W roku 2023 zawarto umowę z wykonawcą oraz rozpoczęto wykonywanie robót budowlanych, których zakończenie nastąpi w roku 2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 2.097.518 zł.

Przedsięwzięcie dofinansowane jest środkami w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych kwotą 1.946.933 zł.

4. „P - 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 2022-2024. W związku z nie zrealizowaniem zadania w roku 2023 z powodu uchylecia decyzji Starosty Lipskiego na realizację inwestycji drogowej dalszą realizację zadania zaplanowano na rok 2024.

Limit wydatków roku 2024, to kwota 3.294.459 zł. Przedsięwzięcie dofinansowane jest środkami w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych kwotą 3.211.339 zł.

5. „P - Zakup nieruchomości zabudowanej w msc. Gołębiów na potrzeby utworzenia

światlicy wiejskiej". Celem przedsięwzięcia jest stworzenie mieszkańcom wsi warunków zaspokojenia potrzeb kulturalno - integracyjnych. Okres realizacji przedsięwzięcia 2023-2024. W roku 2023 została podpisana notarialna umowa przedwstępna zakupu nieruchomości oraz dokonano zapłaty zadatku w kwocie 23.900zł. W roku 2024 zostanie zawarta umowa przyrzeczona i zostanie zapłacona pozostała kwota należna sprzedającemu. Limit wydatków ropku 2024, to kwota 216.100zł.

6. „P - Budowa i modernizacja wielofunkcyjnej infrastruktury sportowej w Mieście i Gminie Lipsko" Celem przedsięwzięcia jest poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej. Okres realizacji przedsięwzięcia 2023-2024. Termin odbioru zadania przesunięty został z roku 2023 na rok 2024. W związku z powyższym zakończenie robót budowlanych oraz wypłata należnego wynagrodzenia dla wykonawcy nastąpi w roku 2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 1.963.430 zł. Przedsięwzięcie dofinansowane jest środkami z Polskiego Ładu kwotą 1.831.930zł

7. „P - Modernizacja boiska sportowego oraz strefy aktywności ruchowej na osiedlu Rafała Czerwiakowskiego w Lipsku". Celem przedsięwzięcia jest stworzenie warunków i możliwości bezpiecznego wykorzystania boiska sportowego. Okres realizacji przedsięwzięcia 2023-2024. Termin odbioru zadania przesunięty został z roku 2023 na rok 2024. W związku z powyższym zakończenie robót budowlanych oraz wypłata należnego wynagrodzenia dla wykonawcy nastąpi w roku 2024. Powodem opóźnienia były nie sprzyjające warunki pogodowe utrzymujące się w końcu roku 2023. Limit wydatków roku 2024, to kwota 489.268zł. Zadanie dofinansowane środkami z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu „ Mazowsze dla sportu 2023” kwotą 297.850zł.

8. „P - Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko" Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii elektrycznej, uzyskanie efektu ekologicznego i estetycznego. Okres realizacji przedsięwzięcia 2018-2024. Limit wydatków roku 2024, to kwota 346.000zł. W ramach ujętych środków zaplanowano dalszą rozbudowę oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Lipsko