

Projekt

z dnia 6 sierpnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**Uchwała Nr XI//25
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 13 sierpnia 2025 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipsk
na lata 2025 – 2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) Rada Miejska w Lipsku uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipsk na lata 2025 – 2039, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Lipska.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Paweł Borodziuk

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI//25

Rady Miejskiej w Lipsku

z dnia 13 sierpnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	23 813 486,31	21 857 105,45	1 701 670,00	10 159,64	8 902 318,00	7 168 406,23	4 074 551,58	1 708 344,65	1 956 380,86	13 200,00	1 943 180,86
Wykonanie 2019	23 943 265,22	21 796 819,05	1 980 262,00	9 754,97	8 909 436,00	7 535 680,90	3 361 685,18	1 391 442,35	2 146 446,17	52 063,50	2 094 382,67
Wykonanie 2020	24 283 523,76	23 267 406,89	1 849 364,00	10 660,07	9 187 614,00	8 501 900,38	3 717 868,44	1 539 371,07	1 016 116,87	74 333,17	941 775,51
Wykonanie 2021	26 041 090,97	24 090 584,13	2 145 408,00	13 990,17	9 838 015,00	8 085 230,91	4 007 940,05	1 647 796,27	1 950 506,84	150 805,50	1 799 701,34
Wykonanie 2022	30 990 761,66	30 213 747,04	4 732 856,57	14 271,00	9 734 154,00	10 673 944,54	5 058 520,93	1 699 405,24	777 014,62	37 560,97	739 453,65
Wykonanie 2023	38 163 401,77	24 449 439,50	1 832 717,00	23 986,00	11 544 919,10	5 866 183,07	5 181 634,33	1 885 698,17	13 713 962,27	0,00	13 713 932,75
Plan 3 kw. 2024	56 791 112,00	27 178 696,00	2 236 740,00	19 486,00	11 461 968,00	6 438 019,00	7 022 483,00	2 280 000,00	29 612 416,00	50 000,00	29 562 416,00
Wykonanie 2024	52 586 099,51	27 550 971,39	2 490 619,00	19 486,00	12 246 481,00	7 175 140,05	5 619 245,34	2 061 338,28	25 035 128,12	0,00	25 035 128,12
2025	46 403 006,00	31 801 542,00	8 166 019,00	28,00	9 849 733,00	5 978 005,00	7 807 757,00	2 567 000,00	14 601 464,00	50 000,00	14 551 400,00
2026	35 423 192,00	32 038 922,00	8 451 830,00	31,00	10 137 165,00	6 358 207,00	7 091 689,00	2 390 850,00	3 384 270,00	0,00	3 384 270,00
2027	32 796 861,00	32 696 861,00	8 713 836,00	32,00	10 451 417,00	6 593 461,00	6 938 115,00	2 464 966,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028 ⁴⁾	33 771 340,00	33 671 340,00	8 957 824,00	33,00	10 744 056,00	6 758 297,00	7 211 130,00	2 533 985,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

2029	33 871 340,00	33 771 340,00	8 984 424,00	33,00	10 775 956,00	6 778 397,00	7 232 530,00	2 541 485,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2030	33 971 340,00	33 871 340,00	9 011 024,00	33,00	10 807 856,00	6 798 497,00	7 253 930,00	2 548 985,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2031	34 071 340,00	33 971 340,00	9 037 624,00	33,00	10 839 756,00	6 818 597,00	7 275 330,00	2 556 485,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2032	34 171 340,00	34 071 340,00	9 064 224,00	33,00	10 871 656,00	6 838 697,00	7 296 730,00	2 563 985,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2033	34 271 340,00	34 171 340,00	9 090 824,00	33,00	10 903 556,00	6 858 797,00	7 318 130,00	2 571 485,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2034	34 371 340,00	34 271 340,00	9 117 424,00	33,00	10 935 456,00	6 878 897,00	7 339 530,00	2 578 985,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2035	34 471 340,00	34 371 340,00	9 144 024,00	33,00	10 967 356,00	6 898 997,00	7 360 930,00	2 586 485,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2036	34 571 340,00	34 471 340,00	9 170 624,00	33,00	10 999 256,00	6 919 097,00	7 382 330,00	2 593 985,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2037	34 671 340,00	34 571 340,00	9 197 224,00	33,00	11 031 156,00	6 939 197,00	7 403 730,00	2 601 485,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2038	34 771 340,00	34 671 340,00	9 223 824,00	33,00	11 063 056,00	6 959 297,00	7 425 130,00	2 608 985,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2039	34 871 340,00	34 771 340,00	9 250 424,00	33,00	11 094 956,00	6 979 397,00	7 446 530,00	2 616 485,00	100 000,00	0,00	100 000,00

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x					pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018	25 169 767,32	20 970 449,38	8 041 810,05	0,00	0,00	170 371,81	850,89	21 723,17	0,00	4 199 317,94	4 199 317,94	1 635 730,42	
Wykonanie 2019	24 169 100,50	20 891 541,68	8 379 544,41	0,00	0,00	218 713,47	0,00	23 325,40	0,00	3 277 558,82	3 277 558,82	877 772,88	
Wykonanie 2020	23 584 303,55	21 528 352,99	8 192 892,77	0,00	0,00	147 766,65	0,00	24 043,71	0,00	2 055 950,56	2 055 950,56	693 995,82	
Wykonanie 2021	23 367 717,37	22 347 545,43	8 710 316,72	0,00	0,00	101 068,09	0,00	16 053,38	0,00	1 020 171,94	1 020 171,94	246 619,43	
Wykonanie 2022	28 845 836,44	26 466 276,46	9 243 620,57	0,00	0,00	411 111,95	0,00	33 291,87	0,00	2 379 559,98	2 379 559,98	249 163,88	
Wykonanie 2023	41 830 804,11	23 600 415,01	10 164 584,24	0,00	0,00	500 740,68	0,00	28 750,42	0,00	18 230 389,10	18 230 389,10	313 617,81	
Plan 3 kw. 2024	67 847 080,00	27 885 201,00	12 280 222,00	0,00	0,00	650 000,00	83 179,00	42 150,00	0,00	39 961 879,00	39 961 879,00	695 600,00	
Wykonanie 2024	62 039 108,26	27 325 188,30	12 020 776,97	0,00	0,00	462 006,25	4 910,76	25 664,00	0,00	34 713 919,96	34 713 919,96	824 566,30	
2025	44 538 206,00	29 904 168,00	13 304 462,00	0,00	0,00	685 000,00	83 504,00	60 833,00	0,00	14 634 038,00	14 634 038,00	2 509 281,00	
2026	33 723 192,00	29 711 297,00	13 692 952,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	50 174,00	0,00	4 011 895,00	4 011 895,00	1 504 459,00	
2027	32 226 861,00	30 818 041,00	14 329 411,00	0,00	0,00	355 000,00	0,00	37 367,00	0,00	1 408 820,00	1 408 820,00	0,00	
2028 ²	33 114 340,00	31 788 218,00	15 069 525,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	32 718,00	0,00	1 326 122,00	1 326 122,00	0,00	
2029	33 214 340,00	31 888 218,00	15 117 525,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	32 628,00	0,00	1 326 122,00	1 326 122,00	0,00	
2030	33 194 340,00	31 988 218,00	15 165 525,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	32 628,00	0,00	1 206 122,00	1 206 122,00	0,00	
2031	33 184 340,00	32 088 218,00	15 213 525,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	32 628,00	0,00	1 096 122,00	1 096 122,00	0,00	
2032	33 284 340,00	32 188 218,00	15 261 525,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	32 718,00	0,00	1 096 122,00	1 096 122,00	0,00	
2033	33 365 340,00	32 288 218,00	15 309 525,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	25 184,00	0,00	1 077 122,00	1 077 122,00	0,00	
2034	33 471 340,00	32 388 218,00	15 357 525,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	8 169,00	0,00	1 083 122,00	1 083 122,00	0,00	
2035	33 371 340,00	32 488 218,00	15 405 525,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	883 122,00	883 122,00	0,00	
2036	33 771 340,00	32 588 218,00	15 453 525,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 183 122,00	1 183 122,00	0,00	
2037	33 871 340,00	32 688 218,00	15 501 525,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 183 122,00	1 183 122,00	0,00	
2038	33 971 340,00	32 788 218,00	15 549 525,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 183 122,00	1 183 122,00	0,00	
2039	34 071 340,00	32 888 218,00	15 597 525,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 183 122,00	1 183 122,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 356 281,01	0,00	3 859 206,94	3 200 000,00	2 093 278,01	0,00	0,00	659 206,94	0,00
Wykonanie 2019	-225 835,28	0,00	4 215 528,93	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	930 532,93	225 835,28
Wykonanie 2020	699 220,21	0,00	1 641 093,65	800 000,00	0,00	93 152,29	0,00	676 824,36	0,00
Wykonanie 2021	2 673 373,60	0,00	1 690 313,86	0,00	0,00	125 258,55	0,00	1 565 055,31	0,00
Wykonanie 2022	2 144 925,22	0,00	3 636 687,46	0,00	0,00	151 723,82	0,00	3 439 793,33	0,00
Wykonanie 2023	-3 667 402,34	0,00	5 559 612,68	0,00	0,00	261 358,12	258 005,76	5 298 254,56	3 409 396,58
Plan 3 kw. 2024	-11 055 968,00	0,00	13 041 968,00	11 360 758,00	9 474 758,00	219 194,00	219 194,00	1 362 016,00	1 362 016,00
Wykonanie 2024	-9 453 008,75	0,00	12 402 405,05	10 821 194,71	8 811 194,71	219 194,23	219 194,23	1 362 016,11	422 619,81
2025	1 864 800,00	0,00	3 193 395,00	2 130 000,00	0,00	330 765,00	0,00	732 630,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	657 000,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	657 000,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	777 000,00	777 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	887 000,00	887 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	887 000,00	887 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	906 000,00	906 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 393,00	1 537 397,00	875 597,00	138 600,00	736 997,00
Wykonanie 2019	34 996,00	0,00	0,00	0,00	3 219 717,00	3 148 600,00	48 400,00	48 400,00	0,00
Wykonanie 2020	71 117,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	772 170,31	727 000,00	278 128,30	0,00	226 000,00
Wykonanie 2022	45 170,31	0,00	0,00	0,00	222 000,00	222 000,00	186 000,00	0,00	186 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	311 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00
Plan 3 kw. 2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 986 000,00	1 886 000,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 000,00	1 886 000,00	270 000,00	0,00	270 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 057 195,00	5 057 195,00	4 371 195,00	4 371 195,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	1 256 400,00	1 230 000,00	26 400,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	26 600,00	0,00	26 600,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	657 000,00	657 000,00	14 677,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	657 000,00	657 000,00	14 677,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	777 000,00	777 000,00	14 677,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	887 000,00	887 000,00	14 677,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	887 000,00	887 000,00	64 677,00	0,00	50 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	906 000,00	906 000,00	559 450,00	0,00	550 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	529 000,00	0,00	529 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu,z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	34 996,00	7 241 600,00	0,00	886 656,07	1 545 863,01
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	71 117,00	7 344 000,00	1 000,00	905 277,37	1 835 810,30
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 493 000,00	0,00	1 739 053,90	2 509 030,55
Wykonanie 2021	x	x	x	x	52 128,30	45 170,31	6 766 000,00	0,00	1 743 038,70	3 433 352,56
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 544 000,00	0,00	3 747 470,58	7 384 158,04
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 233 000,00	0,00	849 024,49	6 408 637,17
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	100 000,00	15 707 758,00	0,00	-706 505,00	974 705,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 168 194,71	0,00	225 783,09	1 806 993,43
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 241 000,00	0,00	1 897 374,00	2 960 769,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 541 000,00	0,00	2 327 625,00	2 327 625,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 971 000,00	0,00	1 878 820,00	1 878 820,00
2028 ²	x	x	x	x	14 677,00	0,00	9 314 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2029	x	x	x	x	14 677,00	0,00	8 657 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2030	x	x	x	x	14 677,00	0,00	7 880 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2031	x	x	x	x	14 677,00	0,00	6 993 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2032	x	x	x	x	14 677,00	0,00	6 106 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2033	x	x	x	x	9 450,00	0,00	5 200 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00

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 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	3,13%	x	x	x	x
2025	4,75%	10,78%	10,17%	10,61%	TAK	TAK
2026	5,82%	10,59%	10,65%	11,10%	TAK	TAK
2027	3,30%	8,56%	11,02%	11,46%	TAK	TAK
2028 ²	3,38%	8,11%	10,22%	10,66%	TAK	TAK
2029	3,30%	8,01%	9,58%	10,02%	TAK	TAK
2030	3,64%	7,90%	7,65%	8,09%	TAK	TAK
2031	3,94%	7,78%	7,71%	8,15%	TAK	TAK
2032	3,65%	7,67%	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2033	1,82%	7,54%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2034	1,85%	7,40%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2035	4,42%	7,27%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2036	3,21%	7,14%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2037	3,13%	7,05%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2038	3,03%	6,94%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2039	2,93%	6,83%	7,29%	7,29%	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	34 628,41	34 628,41	34 628,41	1 608 689,62	1 608 689,62	1 360 941,24	47 796,33	47 796,33	38 010,18
Wykonanie 2019	36 402,50	36 402,50	36 402,50	1 264 458,35	1 264 458,35	1 260 569,46	7 702,69	7 702,69	6 833,81
Wykonanie 2020	182 538,05	182 538,05	182 538,05	216 775,51	216 775,51	216 775,51	223 984,37	223 984,37	198 500,37
Wykonanie 2021	18 572,11	18 572,11	18 572,11	0,00	0,00	0,00	39 378,48	39 378,48	32 178,48
Wykonanie 2022	113 763,74	113 763,74	113 763,74	464 470,12	464 470,12	464 470,12	122 358,14	122 358,14	109 358,14
Wykonanie 2023	29 491,00	29 491,00	29 491,00	150 409,00	150 409,00	150 409,00	61 971,63	61 971,63	48 971,63
Plan 3 kw. 2024	50 168,00	50 168,00	40 636,00	720 297,00	720 297,00	671 080,00	62 115,00	62 115,00	40 905,00
Wykonanie 2024	50 168,37	50 168,37	40 636,72	720 296,14	720 296,14	671 078,73	0,00	0,00	0,00
2025	149 332,00	149 332,00	137 299,00	4 955 758,00	4 955 758,00	4 955 758,00	349 654,00	349 654,00	278 423,00
2026	108 439,00	108 439,00	108 439,00	1 779 811,00	1 779 811,00	1 779 811,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 090 053,54	1 090 053,54	719 672,26	52 796,33	47 796,33	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 880 121,75	1 880 121,75	1 389 335,55	519 595,36	2 790,16	516 805,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 640,21	9 640,21	0,00	87 521,63	87 521,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	457 850,34	457 850,34	389 172,78	6 875,70	6 875,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	68 147,00	68 147,00	68 147,00	85 218,55	51 908,55	33 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	911 670,00	911 670,00	618 942,45	10 553,40	10 553,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 418 618,00	6 418 618,00	5 165 580,00	11 429 233,00	69 815,00	11 359 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	5 406 569,49	5 406 569,49	4 401 194,71	7 023 340,79	7 699,80	7 015 640,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 509 281,00	2 509 281,00	1 994 385,00	2 740 821,00	23 851,00	2 716 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	646 836,00	646 836,00	549 811,00	3 935 746,00	23 851,00	3 911 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	11 513,00	11 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 537 397,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 148 600,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	650 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	89 396,12
Wykonanie 2021	727 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	52 128,30	0,00
Wykonanie 2022	222 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	311 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 886 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 886 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 057 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 677,00	0,00
2029	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 677,00	0,00
2030	777 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 677,00	0,00
2031	587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 677,00	0,00
2032	587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 677,00	0,00
2033	606 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	9 450,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	800 000,00	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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI//25
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 13 sierpnia 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 695 780,00	2 740 821,00	3 935 746,00	11 513,00	0,00	1 255 696,00
1.a	- wydatki bieżące				66 915,00	23 851,00	23 851,00	11 513,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 628 865,00	2 716 970,00	3 911 895,00	0,00	0,00	1 255 696,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				646 836,00	0,00	646 836,00	0,00	0,00	646 836,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				646 836,00	0,00	646 836,00	0,00	0,00	646 836,00
1.1.2.1	e-Partnerstwo dla bezpiecznej przyszłości - e-Partnerstwo dla bezpiecznej przyszłości	Urząd Miejski wLipsku	2024	2026	646 836,00	0,00	646 836,00	0,00	0,00	646 836,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				6 048 944,00	2 740 821,00	3 288 910,00	11 513,00	0,00	608 860,00
1.3.1	- wydatki bieżące				66 915,00	23 851,00	23 851,00	11 513,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostęp do programu LEX - Dostęp do programu LEX	Urząd Miejski wLipsku	2024	2026	23 100,00	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostęp do programu Aquarius - Dostęp do programu Aquarius	Urząd Miejski wLipsku	2025	2026	9 276,00	4 638,00	4 638,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Serwis oprogramowania dla USC - Serwis oprogramowania dla USC	Urząd Miejski w Lipsku	2025	2027	34 539,00	11 513,00	11 513,00	11 513,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 982 029,00	2 716 970,00	3 265 059,00	0,00	0,00	608 860,00
1.3.2.1	Remont wież i fasady zabytkowego kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Anielskiej w Lipsku - Remont wież i fasady zabytkowego kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Anielskiej w Lipsku	Urząd Miejski wLipsku	2023	2026	3 571 429,00	2 066 970,00	1 504 459,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Adaptacja pomieszczeń byłej szkoły w Rygałówce na potrzeby Centrum opiekuńczo - mieszkalnego - Adaptacja pomieszczeń byłej szkoły w Rygałówce na potrzeby Centrum opiekuńczo - mieszkalnego	Urząd Miejski wLipsku	2024	2026	2 410 600,00	650 000,00	1 760 600,00	0,00	0,00	608 860,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2039

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025-2039 została opracowana w zakresie przedsięwzięć na lata 2025-2028, natomiast w zakresie spłaty zobowiązań objętych prognozą kwoty długu na lata 2025-2039.

Przy opracowywaniu wieloletniej prognozy finansowej uwzględniano dane makroekonomiczne i finansowe z "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" na przestrzeni lat objętych wieloletnią prognozą finansową. Ze względu na duży wzrost dochodów bieżących w zakresie podatku PIT i zmniejszenia subwencji, za rok bazowy dla dochodów przyjęto rok 2025, natomiast w zakresie wydatków bieżących przewidywane wykonanie roku 2024. W zakresie dochodów zaplanowano wzrost dochodów bieżących w latach 2026-2028, a w latach kolejnych przyjęto wzrost wartości o 100.000 zł rocznie. W zakresie wydatków zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2026-2028, a w latach kolejnych przyjęto wzrost wartości o 100.000 zł rocznie.

Dane z roku 2025 nie zawierają wszystkich dotacji, które będą przyznane w trakcie roku.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat.

W latach 2025 zaplanowano sprzedaż działek w Siółku i w Nowych Leśnych Bohaterach za 50.000 zł.

Zaplanowano wykup gruntu - w zakresie Przebudowy i rozbudowy drogi gminnej Nr 102775B Żabickie w kwocie 319.000 zł i na przebudowę i rozbudowę trzech dróg gminnych Nr 102734B - ul. Pustej, Nr 102746B - ul. Jermakowicza oraz Nr 102747B - ul. Grodzieńskiej w Lipsku w kwocie 21.000 zł (odszkodowania).

W zakresie Modernizacji gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Lipsk planuje się dokończenie realizacji zadania 678.663 zł. Dofinansowanie ramach PROW planowane do otrzymania w 2025 w kwocie 4.955.758 zł przeznacza się na spłatę pożyczki zaciągniętej w 2024 r. na prefinansowanie w kwocie 4.371.195 zł.

Na przedsięwzięcie e-Partnerstwo dla bezpiecznej przyszłości w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego w roku 2026 planuje się wydatki w kwocie 646.836 zł (dofinansowanie 549.811 zł).

Na przedsięwzięcie Remont wież i fasady zabytkowego kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Anielskiej w Lipsku zaplanowano 3.571.429 zł, dofinansowanie wg promesy z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków 3.500.000 zł (wydatki 2025 rok - 2.066.970 zł, dofinansowanie 1.995.541 zł, wydatki 2026 rok 1.504.459 zł, dofinansowanie 1.504.459 zł).

W ramach promesy na przedsięwzięcia z Polskiego Ładu zaplanowano kontynuację zadania: Rozbudowa Gminnego Centrum Rekreacji (basen) zaplanowano dofinansowanie 2.548.000 zł, wydatki 3.783.500 zł. W ramach promesy Budowa drogi gminnej Nr 102757B Jaczniki - Rygałówka oraz przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 102806B w Kuriancie zaplanowano wydatki w kwocie 2.800.000 zł (zadanie dotyczące Kurianki zostało zrealizowane w zakresie wydatków w 2024 r.), dofinansowanie 3.260.794 zł (w tym 516.270 zł za Kuriankę).

Na poprawę efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Lipsku zrealizowanego w roku ubiegłym, na wydatki w 2025 r. przeznaczono 675.270 zł w ramach Polskiego Ładu (dofinansowanie łączne wraz świetlicą większą w Rygałówce 1.162.350 zł).

Na przedsięwzięcie Cyberbezpieczny samorząd dofinansowane z Funduszy Europejskich zaplanowano wydatki majątkowe 318.618 zł, wydatki bieżące 139.605 zł, dofinansowanie bieżące 63.332 zł (dofinansowanie otrzymane w 2024 r.: majątkowe 259.039 zł, bieżące 50.168 zł).

W latach 2025-2026 na Adaptację pomieszczeń byłej szkoły podstawowej w Rygałówce na potrzeby Centrum opiekuńczo mieszkalnego zaplanowano środków własnych na kwotę 2.410.600 zł. Z tego wydatki 2025 roku - 650.000 zł, wydatki 2026 roku - 1.760.600 zł. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego w łącznej kwocie 4.065.067 zł - środki poza budżetem (rok 2025 - 2.030.711 zł, rok 2026 - 2.034.356 zł).

W roku 2025 planuje się wykonać drugi etap Modernizacji gospodarki wodno - ściekowej w ramach Krajowego Programu Odbudowy i Zwiększania Odporności za 1.512.000 zł. Dofinansowanie będzie otrzymane w 2026 roku 1.230.000 zł.

Od roku 2025 zaplanowano dochody majątkowe na dofinansowanie inwestycji, które planuje się pozyskać ze środków zewnętrznych.

Na modernizację gospodarki wodno-ściekowej etap II zaplanowano 80.000 zł, na zakup lampy UV na potrzeby stacji uzdatniania wody 34.000 zł (subwencja wodociągowa) i zakup kolumny do uzdatniania wody 14.400 zł, pompy głębinowej 11.000 zł oraz modernizacji SUW w Lipsku 121.617 zł (subwencja wodociągowa), a na dokumentację dróg gminnych 120.000 zł. Na modernizację schodów w MGOPS przeznaczono 70.000 zł, na utwardzenie poboczy drogi w Kuriance 100.000 zł. Na projekt e partnerstwo dla bezpiecznej przyszłości - dokumentacja 20.000 zł. Na budowę przyłącza do budynku byłej szkoły w Bartnikach zaplanowano 80.000 zł, na ujęcie wody w Kuriance 16.000 zł, na przebudowę OSP w Bartnikach 10.000 zł i na budowę awaryjnych ujęć wody 16.000 zł. Na zagospodarowanie terenów zieleni zaplanowano 57.000 zł, na zakup pieca konwekcyjno - parowego 15.000 zł oraz na budowę trzech wiat rekreacyjnych w sołectwach 85.000 zł. Na zakup udziału w Spółdzielni Energetycznej Lipsk zaplanowano 1.000 zł. Na zakup wozu asenizacyjnego 250.000 zł, na zakup napowietrzania reaktora biologicznego 12.600 zł oraz zakup spirali SWZ 17.000 zł (subwencja kanalizacyjna). Na modernizację ogrodzenia świetlicy w Krasnem zaplanowano 12.000 zł i na przebudowę świetlicy w Rygałowie 10.000 zł. Dotacja dla ZGK w Lipsku na instalację do agregatu 37.400 zł. Zaplanowano wpłaty na Fundusz Wsparcia: KW PSP 10.000 zł (monitoring wizyjny KP PSP), KWP 10.000 zł (zakup pojazdów służbowych KPP) oraz Powiatu Sokólskiego dotacja 5.000 zł (skaner żył SP ZOZ Dąbrowa Białostocka). Przyznano dotację na kontynuację Adaptacji ŚDS w Kuriance 595.000 zł.

W latach kolejnych, w szczególności 2026-2028, planuje się inwestycje zgodnie z potrzebami gminy, a także możliwościami pozyskania na nie dofinansowania.

Nie planuje się udzielać gwarancji, czy poręczeń.

Łączne przychody planuje się w kwocie 3.193.395 zł, a rozchody w kwocie 5.057.195 zł.

Przychody rozliczenia dochodów i wydatków z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu 21.558 zł, przychody pochodzące z rozliczenia środków unijnych w kwocie 309.207 zł (dofinansowanie otrzymane w 2024 r. na Cyberbezpieczny Samorząd), wolnych środków 732.630 zł Kredyty, pożyczki planowane są w kwocie 1.500.000 zł: 2025 r. - 900.000 zł i w 2026 r. - 600.000 zł. Spłata nowych zobowiązań planowana jest: lata 2031 -2035 po 180.000 zł rocznie (900.000 zł) i w tych samych latach po 120.000 zł rocznie (600.000 zł). Zaplanowano pożyczkę na prefinansowanie w zakresie Modernizacji gospodarki wodno - ściekowej - etap II 1.230.000 zł, która będzie spłacona w 2026 roku po otrzymaniu dofinansowania z KPO. W zakresie rozchodów zaplanowana jest spłata pożyczki 4.371.195 zł na prefinansowanie w zakresie zadania wodociągowego. Rozchody w zakresie spłaty kredytów w 2025 r. zaplanowano w kwocie 86.000 zł oraz wykup papierów wartościowych 600.000 zł.

Szczegółowe dochody i wydatki, przychody i rozchody oraz wynik budżetu na przestrzeni lat objętych prognozą szczegółowo przedstawia Załącznik Nr 1.

Faktyczny deficyt roku 2025 planowany w kwocie 2.507.395 zł będzie pokryty środkami ze szczególnych zasad wykonywania budżetu niewykorzystanymi w roku 2024 w kwocie 21.558 zł, przychodami pochodzącymi z rozliczenia środków unijnych w kwocie 309.207 zł, wolnych środków 732.630 zł oraz z zaciągniętych w 2025 r. kredytów, pożyczek w kwocie 1.444.000 zł.

Ubytek w wykonanych dochodach jst za 2020 r wyniósł 134.962 zł. Kwota ta proporcjonalnie do zaciągniętego kredytu w 2020 roku wynosi 16,87%. Kredyt będzie spłacany w latach 2021-2033. W wyłączeniach na lata 2025 - 2034 ujęte zostały także kredyty zaciągnięte na udział własny na zadania dofinansowane ze środków UE: kredyt zaciągnięty w 2018 r. - do spłaty pozostało 53.000 zł (na zadania: Zagospodarowanie na cele rekreacyjne terenu przy Lipskim Ośrodku Lokalnej Aktywności, Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipsku i Zagospodarowanie na cele rekreacyjne terenu przy budynku Zespołu Szkół Samorządowych w Lipsku w kwocie 185.000 zł) oraz zaciągnięty w 2024 r. kredyt w zakresie modernizacji gospodarki wodno - ściekowej 1.129.000 zł (wyłączenia).

W kolumnie 10.11 wykazano wydatki podlegające wyłączeniu - poniesione w roku 2020 na zwalczanie COVID-19.

Nadwyżki operacyjne w latach prognozy zostały realnie oszacowane. Na przestrzeni ostatnich lat największa nadwyżka została osiągnięta w 2022 r. – 3.747.470,58 zł, najmniejsza wartość nadwyżki operacyjnej wyniosła w 2024 r. – 225.783,09 zł. W związku ze zmianą ustawy o dochodach jst, nastąpiła znacząca zmiana w zakresie podatku PIT oraz subwencji. Ze względu na brak danych historycznych w oparciu o nową ustawę oraz dane roku 2025, przyjęto na przestrzeni lat wieloletniej prognozy finansowej poziom nadwyżki operacyjnej w kwocie powyżej 1,8 mln.

Nadwyżka operacyjna roku 2025 planowana jest w kwocie 1.897.374 zł.

Nadwyżki budżetowe w latach 2026-2039 przeznacza się na spłaty rat kredytów i wykup papierów wartościowych.

Dług na koniec 2025 roku planowany jest na kwotę 12.241.000 zł (w tym 1.230.000 zł na prefinansowanie, który będzie spłacony w 2026 roku).

Wskaźniki spłaty zobowiązań spełnią wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku objętym WPF.