

Projekt

z dnia 2 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**Uchwała Nr XIV//25
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 9 grudnia 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 2025 r. poz. 1153) 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 2025 r. poz. 1483) 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 XIV//25

Rady Miejskiej w Lipsku

z dnia 09 grudnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	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 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	47 106 809,00	32 591 373,00	8 166 019,00	28,00	9 849 757,00	6 747 118,00	7 828 451,00	2 497 000,00	14 515 436,00	0,00	14 515 372,00
2026	35 204 655,00	29 550 392,00	9 369 782,00	45 693,00	9 795 076,00	4 462 949,00	5 876 892,00	2 620 000,00	5 654 263,00	50 000,00	5 604 263,00
2027	32 796 861,00	32 696 861,00	9 650 875,00	47 064,00	10 088 928,00	6 641 756,00	6 268 238,00	2 698 600,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028 ⁴⁾	33 771 340,00	33 671 340,00	9 930 750,00	48 429,00	10 381 507,00	6 834 367,00	6 476 287,00	2 776 859,00	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	34 714 138,00	34 614 138,00	10 208 811,00	49 785,00	10 672 189,00	7 025 729,00	6 657 624,00	2 854 611,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2030	34 814 138,00	34 714 138,00	10 238 311,00	49 985,00	10 702 989,00	7 046 029,00	6 676 824,00	2 862 811,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2031	34 914 138,00	34 814 138,00	10 267 811,00	50 185,00	10 733 789,00	7 066 329,00	6 696 024,00	2 871 011,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2032	35 014 138,00	34 914 138,00	10 297 311,00	50 385,00	10 764 589,00	7 086 629,00	6 715 224,00	2 879 211,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2033	35 114 138,00	35 014 138,00	10 326 811,00	50 585,00	10 795 389,00	7 106 929,00	6 734 424,00	2 887 411,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2034	35 214 138,00	35 114 138,00	10 356 311,00	50 785,00	10 826 189,00	7 127 229,00	6 753 624,00	2 895 611,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2035	35 314 138,00	35 214 138,00	10 385 811,00	50 985,00	10 856 989,00	7 147 529,00	6 772 824,00	2 903 811,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2036	35 414 138,00	35 314 138,00	10 415 311,00	51 185,00	10 887 789,00	7 167 829,00	6 792 024,00	2 912 011,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2037	35 514 138,00	35 414 138,00	10 444 811,00	51 385,00	10 918 589,00	7 188 129,00	6 811 224,00	2 920 211,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2038	35 614 138,00	35 514 138,00	10 474 311,00	51 585,00	10 949 389,00	7 208 429,00	6 830 424,00	2 928 411,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2039	35 714 138,00	35 614 138,00	10 503 811,00	51 785,00	10 980 189,00	7 228 729,00	6 849 624,00	2 936 611,00	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:						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	44 963 009,00	30 840 315,00	13 132 442,00	0,00	0,00	685 000,00	37 358,00	67 851,00	0,00	14 122 694,00	14 121 694,00	2 350 803,00	
2026	35 788 311,00	27 371 452,00	13 813 978,00	0,00	0,00	550 000,00	42 481,00	53 597,00	0,00	8 416 859,00	8 416 859,00	1 684 459,00	
2027	31 901 861,00	30 818 041,00	14 329 411,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	49 137,00	0,00	1 083 820,00	1 083 820,00	0,00	
2028 ²	32 789 340,00	31 788 218,00	15 069 525,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	43 440,00	0,00	1 001 122,00	1 001 122,00	0,00	
2029	33 732 138,00	32 653 535,00	15 431 194,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	43 321,00	0,00	1 078 603,00	1 078 603,00	0,00	
2030	33 712 138,00	32 753 535,00	15 478 194,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	43 321,00	0,00	958 603,00	958 603,00	0,00	
2031	33 822 138,00	32 853 535,00	15 525 194,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	41 183,00	0,00	968 603,00	968 603,00	0,00	
2032	33 922 138,00	32 953 535,00	15 572 194,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	39 151,00	0,00	968 603,00	968 603,00	0,00	
2033	34 003 138,00	33 053 535,00	15 619 194,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	29 462,00	0,00	949 603,00	949 603,00	0,00	
2034	34 109 138,00	33 153 535,00	15 666 194,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	10 307,00	0,00	955 603,00	955 603,00	0,00	
2035	34 334 138,00	33 253 535,00	15 713 194,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 080 603,00	1 080 603,00	0,00	
2036	34 614 138,00	33 353 535,00	15 760 194,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 260 603,00	1 260 603,00	0,00	
2037	34 714 138,00	33 453 535,00	15 807 194,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 260 603,00	1 260 603,00	0,00	
2038	34 814 138,00	33 553 535,00	15 854 194,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 260 603,00	1 260 603,00	0,00	
2039	34 914 138,00	33 653 535,00	15 901 194,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 260 603,00	1 260 603,00	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	2 143 800,00	0,00	2 913 395,00	2 500 000,00	0,00	330 765,00	0,00	82 630,00	0,00
2026	-583 656,00	0,00	3 253 656,00	2 600 000,00	580 000,00	3 656,00	3 656,00	650 000,00	0,00
2027	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	982 000,00	982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	982 000,00	982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 102 000,00	1 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 092 000,00	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 092 000,00	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 111 000,00	1 111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	980 000,00	980 000,00	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	2 670 000,00	2 670 000,00	1 626 400,00	1 600 000,00	26 400,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	26 600,00	0,00	26 600,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	982 000,00	982 000,00	14 677,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	982 000,00	982 000,00	14 677,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 000,00	1 102 000,00	72 477,00	0,00	57 800,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 000,00	1 092 000,00	72 477,00	0,00	57 800,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 000,00	1 092 000,00	122 477,00	0,00	107 800,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 000,00	1 111 000,00	617 250,00	0,00	607 800,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	586 800,00	0,00	586 800,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	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	12 611 000,00	0,00	1 751 058,00	2 164 453,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 541 000,00	0,00	2 178 940,00	2 832 596,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 646 000,00	0,00	1 878 820,00	1 878 820,00	
2028 ²	x	x	x	x	14 677,00	0,00	10 664 000,00	0,00	1 883 122,00	1 883 122,00	
2029	x	x	x	x	14 677,00	0,00	9 682 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2030	x	x	x	x	14 677,00	0,00	8 580 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2031	x	x	x	x	14 677,00	0,00	7 488 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2032	x	x	x	x	14 677,00	0,00	6 396 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2033	x	x	x	x	9 450,00	0,00	5 285 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 180 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 603,00	1 960 603,00	

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	4,90%	9,98%	10,17%	10,61%	TAK	TAK
2026	5,97%	10,79%	10,54%	10,98%	TAK	TAK
2027	4,81%	8,88%	10,93%	11,37%	TAK	TAK
2028 ²	4,78%	8,36%	10,18%	10,62%	TAK	TAK
2029	4,53%	8,28%	9,57%	10,01%	TAK	TAK
2030	4,61%	8,13%	7,68%	8,12%	TAK	TAK
2031	4,44%	7,98%	7,78%	8,22%	TAK	TAK
2032	4,13%	7,84%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2033	2,31%	7,67%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2034	2,33%	7,52%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2035	3,88%	7,38%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2036	3,14%	7,27%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2037	3,06%	7,18%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2038	2,97%	7,07%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2039	2,87%	6,96%	7,42%	7,42%	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	110 307,00	110 307,00	98 274,00	4 955 757,00	4 955 757,00	4 955 757,00	253 768,00	253 768,00	193 807,00
2026	375 550,00	375 550,00	375 550,00	2 626 013,00	2 626 013,00	2 626 013,00	353 630,00	353 630,00	299 450,00
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	2 992 281,00	2 992 281,00	2 386 385,00	1 827 424,00	134 021,00	1 693 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 341 400,00	1 341 400,00	997 740,00	5 143 803,00	117 341,00	5 026 462,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	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.

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)				6 991 140,00	1 828 124,00	5 143 803,00	11 513,00	0,00	1 358 156,00
1.a	- wydatki bieżące				270 575,00	134 021,00	117 341,00	11 513,00	0,00	11 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 720 565,00	1 694 103,00	5 026 462,00	0,00	0,00	1 346 696,00
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:				778 836,00	71 730,00	707 106,00	0,00	0,00	658 296,00
1.1.1	- wydatki bieżące				132 000,00	71 730,00	60 270,00	0,00	0,00	11 460,00
1.1.1.1	Opracowanie planu ogólnego dla gminy - Opracowanie planu ogólnego dla gminy	Urząd Miejski w Lipsku	2024	2026	132 000,00	71 730,00	60 270,00	0,00	0,00	11 460,00
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 w Lipsku	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				6 212 304,00	1 756 394,00	4 436 697,00	11 513,00	0,00	699 860,00
1.3.1	- wydatki bieżące				138 575,00	62 291,00	57 071,00	11 513,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostęp do programu LEX - Dostęp do programu LEX	Urząd Miejski w Lipsku	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 w Lipsku	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
1.3.1.4	Utworzenie spółdzielni energetycznej - Utworzenie spółdzielni energetycznej	Urząd Miejski w Lipsku	2024	2026	51 660,00	34 440,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska - Opracowanie Programu Ochrony Środowiska	Urząd Miejski w Lipsku	2025	2026	20 000,00	4 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 073 729,00	1 694 103,00	4 379 626,00	0,00	0,00	699 860,00
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 w Lipsku	2023	2026	3 571 429,00	1 693 403,00	1 878 026,00	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 w Lipsku	2024	2026	2 411 300,00	700,00	2 410 600,00	0,00	0,00	608 860,00
1.3.2.3	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Nr 102790w Nowym Lipsku - Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Nr 102790w Nowym Lipsku	Urząd Miejski w Lipsku	2025	2026	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	91 000,00

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.

Na potrzeby zmiany tej uchwały wprowadzono na przestrzeni lat 2026-2039 dane z projektu w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2039. Natomiast lata 2025-2026 zostały dostosowane pod kątem przedsięwzięć do bieżącego załącznika Nr 2

Zaplanowano wykup gruntu - w zakresie Przebudowy i rozbudowy drogi gminnej Nr 102775B Żabickie w kwocie 249.000 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 4.955.757 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 - 1.693.403 zł, dofinansowanie 1.621.974 zł, wydatki 2026 rok 1.878.026 zł, dofinansowanie 1.878.026 zł).

W ramach promesy na przedsięwzięcia z Polskiego Ładu zaplanowano kontynuację zadania: Rozbudowa Gminnego Centrum Rekreacji (basen) zaplanowano dofinansowanie 2.548.000 zł, wydatki 3.743.500 zł. W ramach promesy Budowa drogi gminnej Nr 102757B Jaczniki - Rygałówka oraz przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 102806B w Kuriancie zaplanowano wydatki w kwocie 2.780.000 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 wiejską 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 2.411.300 zł. Z tego wydatki 2025 roku - 700 zł, wydatki 2026 roku - 2.410.600 zł. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego w łącznej kwocie 4.065.067 zł - środki poza budżetem (rok 2026)

W roku 2025 planuje się wykonać drugi etap Modernizacji gospodarki wodno - ściekowej w ramach Krajowego Programu Odbudowy i Zwiększania Odporności za 1.995.000 zł. Dofinansowanie będzie otrzymane w 2026 roku

1.622.000 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 50.000 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, a na dokumentację dróg gminnych 30.000 zł. Na modernizację schodów w MGOPS przeznaczono 10.000 zł, na utwardzenie poboczy drogi w Kuriance 100.000 zł. Na projekt e partnerstwo dla bezpiecznej przyszłości - dokumentacja 20.600 zł, zakup oprogramowania 20.000 zł. Na zakup przyczepki dla OSP Lipsk zaplanowano 12.000 zł (pomoc z Powiatu Augustowskiego 4.000 zł, darowizna z OSP Lipsk 4.000 zł). Na przebudowę OSP w Bartnikach 15.000 zł i na budowę awaryjnych ujęć wody 25.000 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 320.000 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 15.000 zł, rewitalizację parku 15.000 zł i rozbudowę oświetlenia 52.000 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. Na utworzenie strzelnicy zaplanowano 165.000 zł (dotacja z MON 132.000 zł), a na zakup sprzętu w ramach ochrony ludności i obrony cywilnej 201.540 zł (dotacja z budżetu państwa).

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 2.913.395 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 82.630 zł Kredyty planowane są w kwocie 900.000 zł: rok 2025 r. i w 2026 r. - 2.600.000 zł. Spłata nowych zobowiązań planowana jest: lata 2031 -2035 po 180.000 zł rocznie (900.000 zł) i w latach 2027- 2034 po 325.000 zł rocznie (2.600.000 zł; wyłączenia 289.000 zł). Zaplanowano kredyt na prefinansowanie w zakresie Modernizacji gospodarki wodno - ściekowej - etap II 1.600.000 zł, który będzie spłacony 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 2.227.395 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 82.630 zł oraz z zaciągniętych w 2025 r. kredytów w kwocie 1.814.000 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 1,96 mln.

Nadwyżka operacyjna roku 2025 planowana jest w kwocie 1.751.058 zł.

Nadwyżki budżetowe w latach 2027-2039 przeznacza się na spłaty rat kredytów i wykup papierów wartościowych.

Dług na koniec 2025 roku planowany jest na kwotę 12.611.000 zł (w tym 1.600.000 zł na prefinansowanie, który będzie spłacony w 2026 roku).

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