

**UCHWAŁA  
RADY GMINY LIPKA**

z dnia 23 września 2022 r.

**NR XL/317/22**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2022 - 2040**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Lipka uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W Uchwale Nr XXXIII/272/21 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2022 – 2040 zmienionej:

- Uchwałą Nr XXXIV/280/22 Rady Gminy Lipka z dnia 18 lutego 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 9/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 4 marca 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXV/287/22 Rady Gminy Lipka z dnia 25 marca 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXVII/290/22 Rady Gminy Lipka z dnia 22 kwietnia 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXVII/294/22 Rady Gminy Lipka z dnia 24 czerwca 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXVIII/300/22 Rady Gminy Lipka z dnia 15 lipca 2022 roku wprowadza się zmiany.

2. W § 1 uchwały zmienia się załącznik Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

3. W § 2 uchwały zmienia się załącznik Nr 2 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca Rady  
Gminy Lipka

**Anita Kaszubowska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 XL/317/22 Rady Gminy Lipka z dnia 23 września 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2022	39 887 934,18	32 054 655,25	2 609 552,00	80 444,00	10 341 508,00	12 313 648,40	6 709 502,85	4 200 000,00	7 833 278,93	688 140,00	7 022 788,00	
2023	32 221 435,10	25 439 655,10	2 687 800,00	82 860,00	10 601 100,00	5 366 595,10	6 701 300,00	2 223 100,00	6 781 780,00	330 000,00	6 422 644,00	
2024	26 620 750,00	25 689 750,00	2 768 400,00	85 350,00	10 610 100,00	5 340 300,00	6 885 600,00	2 284 200,00	931 000,00	130 000,00	761 000,00	
2025	26 732 955,00	26 349 200,00	2 837 600,00	87 400,00	10 875 400,00	5 473 800,00	7 075 000,00	2 347 000,00	383 755,00	130 000,00	213 755,00	
2026	27 066 400,00	27 006 400,00	2 905 700,00	89 500,00	11 136 400,00	5 605 200,00	7 269 600,00	2 411 500,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2027	27 739 950,00	27 679 950,00	2 975 400,00	91 650,00	11 403 700,00	5 739 700,00	7 469 500,00	2 477 800,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2028	28 430 450,00	28 370 450,00	3 046 800,00	93 850,00	11 677 400,00	5 877 500,00	7 674 900,00	2 545 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2029	29 138 300,00	29 078 300,00	3 119 900,00	96 100,00	11 957 700,00	6 018 600,00	7 886 000,00	2 615 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2030	29 863 810,00	29 803 810,00	3 194 800,00	98 410,00	12 244 700,00	6 163 000,00	8 102 900,00	2 687 800,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2031	30 607 470,00	30 547 470,00	3 271 500,00	100 770,00	12 538 600,00	6 310 900,00	8 325 700,00	2 761 700,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2032	31 369 790,00	31 309 790,00	3 350 000,00	103 190,00	12 839 500,00	6 462 400,00	8 554 700,00	2 837 600,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2033	32 151 170,00	32 091 170,00	3 430 400,00	105 670,00	13 147 600,00	6 617 500,00	8 790 000,00	2 915 600,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2034	32 952 010,00	32 892 010,00	3 512 700,00	108 210,00	13 463 100,00	6 776 300,00	9 031 700,00	2 995 800,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2035	33 773 010,00	33 713 010,00	3 597 000,00	110 810,00	13 786 200,00	6 938 900,00	9 280 100,00	3 078 200,00	60 000,00	20 000,00	0,00	
2036	34 614 570,00	34 554 570,00	3 683 300,00	113 470,00	14 117 100,00	7 105 400,00	9 535 300,00	3 162 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00	

2037	35 477 190,00	35 417 190,00	3 771 700,00	116 190,00	14 455 900,00	7 275 900,00	9 797 500,00	3 249 900,00	60 000,00	20 000,00	0,00
2038	36 361 380,00	36 301 380,00	3 862 200,00	118 980,00	14 802 800,00	7 450 500,00	10 006 900,00	3 339 300,00	60 000,00	20 000,00	0,00
2039	37 267 840,00	37 207 840,00	3 954 900,00	121 840,00	15 158 100,00	7 629 300,00	10 343 700,00	3 431 100,00	60 000,00	20 000,00	0,00
2040	38 197 060,00	38 137 060,00	4 049 800,00	124 760,00	15 521 900,00	7 812 400,00	10 628 200,00	3 525 500,00	60 000,00	20 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	43 828 443,54	32 251 074,23	11 523 124,96	150 000,00	0,00	650 000,00	99 000,00	36 026,00	0,00	11 577 369,31	11 432 504,31	11 200,00
2023	32 094 970,00	24 364 970,00	11 571 100,00	150 000,00	0,00	765 500,00	0,00	34 286,00	0,00	7 730 000,00	7 730 000,00	0,00
2024	25 629 063,96	24 784 460,00	11 802 500,00	0,00	0,00	713 000,00	0,00	27 313,00	0,00	844 603,96	844 603,96	0,00
2025	25 544 416,04	25 279 180,00	12 038 600,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	20 100,00	0,00	265 236,04	265 236,04	0,00
2026	26 321 346,04	25 794 060,00	12 279 400,00	0,00	0,00	553 300,00	0,00	12 682,00	0,00	527 286,04	527 286,04	0,00
2027	27 018 848,19	26 340 540,00	12 525 000,00	0,00	0,00	494 000,00	0,00	5 040,00	0,00	678 308,19	678 308,19	0,00
2028	27 922 450,00	26 908 260,00	12 775 500,00	0,00	0,00	441 400,00	0,00	0,00	0,00	1 014 190,00	1 014 190,00	0,00
2029	28 630 300,00	27 502 190,00	13 031 000,00	0,00	0,00	400 130,00	0,00	0,00	0,00	1 128 110,00	1 128 110,00	0,00
2030	29 355 810,00	28 111 410,00	13 291 600,00	0,00	0,00	358 900,00	0,00	0,00	0,00	1 244 400,00	1 244 400,00	0,00
2031	30 099 470,00	28 736 570,00	13 557 400,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	1 362 900,00	1 362 900,00	0,00
2032	30 861 790,00	29 377 620,00	13 828 500,00	0,00	0,00	277 000,00	0,00	0,00	0,00	1 484 170,00	1 484 170,00	0,00
2033	31 643 170,00	30 035 030,00	14 105 100,00	0,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	1 608 140,00	1 608 140,00	0,00
2034	32 519 010,00	30 710 210,00	14 387 200,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	1 808 800,00	1 718 800,00	0,00
2035	33 365 010,00	31 408 750,00	14 674 900,00	0,00	0,00	162 200,00	0,00	0,00	0,00	1 956 260,00	1 866 260,00	0,00
2036	34 206 570,00	32 126 470,00	14 968 400,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 080 100,00	2 080 100,00	0,00
2037	35 069 190,00	32 861 390,00	15 267 800,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	2 207 800,00	2 207 800,00	0,00
2038	35 953 380,00	33 614 740,00	15 573 200,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	2 338 640,00	2 338 640,00	0,00
2039	36 979 840,00	34 389 460,00	15 884 700,00	0,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00	2 590 380,00	2 590 380,00	0,00
2040	37 949 060,00	35 193 050,00	16 202 400,00	0,00	0,00	12 550,00	0,00	0,00	0,00	2 756 010,00	2 756 010,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 940 509,36	0,00	6 906 474,12	3 616 700,00	2 546 312,50	1 394 196,86	1 394 196,86	1 895 577,26	0,00
2023	126 465,10	126 465,10	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	991 686,04	991 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 188 538,96	1 188 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	745 053,96	745 053,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	721 101,81	721 101,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	433 000,00	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	248 000,00	248 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 965 964,76	2 965 964,76	1 981 538,76	1 851 000,00	130 538,76
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 465,10	1 126 465,10	90 039,10	0,00	90 039,10
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	991 686,04	991 686,04	87 260,04	0,00	87 260,04
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 538,96	1 188 538,96	91 053,96	0,00	91 053,96
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	745 053,96	745 053,96	91 053,96	0,00	91 053,96
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	721 101,81	721 101,81	99 101,81	0,00	99 101,81
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00	433 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00



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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 421 845,87	0,00	-196 418,98	3 093 355,14
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 295 380,77	0,00	1 074 685,10	1 074 685,10
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 303 694,73	0,00	905 290,00	905 290,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 115 155,77	0,00	1 070 020,00	1 070 020,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 370 101,81	0,00	1 212 340,00	1 212 340,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 649 000,00	0,00	1 339 410,00	1 339 410,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 141 000,00	0,00	1 462 190,00	1 462 190,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 633 000,00	0,00	1 576 110,00	1 576 110,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 125 000,00	0,00	1 692 400,00	1 692 400,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 617 000,00	0,00	1 810 900,00	1 810 900,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 109 000,00	0,00	1 932 170,00	1 932 170,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 601 000,00	0,00	2 056 140,00	2 056 140,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 168 000,00	0,00	2 181 800,00	2 181 800,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	2 304 260,00	2 304 260,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 352 000,00	0,00	2 428 100,00	2 428 100,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	944 000,00	0,00	2 555 800,00	2 555 800,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	536 000,00	0,00	2 686 640,00	2 686 640,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	248 000,00	0,00	2 818 380,00	2 818 380,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 944 010,00	2 944 010,00

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	8,36%	0,47%	3,95%	10,35%	11,27%	TAK	TAK
2023	9,55%	9,17%	10,81%	9,52%	10,44%	NIE	TAK
2024	7,81%	7,95%	8,59%	9,47%	10,39%	TAK	TAK
2025	8,18%	8,14%	x	9,65%	10,57%	TAK	TAK
2026	5,58%	8,25%	x	7,79%	8,59%	TAK	TAK
2027	5,06%	8,36%	x	7,61%	8,41%	TAK	TAK
2028	4,22%	8,46%	x	7,14%	7,94%	TAK	TAK
2029	3,94%	8,57%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2030	3,67%	8,68%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2031	3,41%	8,78%	x	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2032	3,16%	8,89%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2033	2,92%	9,00%	x	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2034	2,41%	9,10%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2035	2,13%	9,21%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2036	1,96%	9,32%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2037	1,79%	9,43%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2038	1,64%	9,53%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2039	1,09%	9,64%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2040	0,86%	9,75%	x	9,32%	9,32%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 377 960,41	1 377 960,41	1 332 370,33	2 093 871,00	2 093 871,00	2 093 871,00	1 016 635,15	1 016 635,15	1 004 928,71
2023	0,00	0,00	0,00	82 531,00	82 531,00	82 531,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2040	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 <sup>x</sup>	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
2022	2 301 288,89	2 301 288,89	1 242 093,00	10 179 726,19	293 054,54	9 886 671,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	129 704,56	129 704,56	82 531,00	7 752 246,79	24 730,00	7 727 516,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2040	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
2022	2 049 264,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 126 465,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	971 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 044 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	593 053,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	561 101,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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 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.

<sup>x</sup> - 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XL/317/22 Rady Gminy Lipka z dnia 23 września 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 125 820,22	10 179 726,19	7 752 246,79	0,00	0,00	17 931 972,98
1.a	- wydatki bieżące				1 445 637,17	293 054,54	24 730,00	0,00	0,00	317 784,54
1.b	- wydatki majątkowe				22 680 183,05	9 886 671,65	7 727 516,79	0,00	0,00	17 614 188,44
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:				4 704 311,93	1 974 683,15	0,00	0,00	0,00	1 974 683,15
1.1.1	- wydatki bieżące				1 177 999,17	89 335,15	0,00	0,00	0,00	89 335,15
1.1.1.1	Z myślą o najmłodszych - pierwsze miejsca żłobkowe w Gminie Lipka - Utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Żłobek Gminny w Lipce	2019	2022	1 177 999,17	89 335,15	0,00	0,00	0,00	89 335,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 526 312,76	1 885 348,00	0,00	0,00	0,00	1 885 348,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kielpin - Poprawa podstawowych usług na obszarach wiejskich, obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkujących rozwój społeczno-gospodarczy, co przyczyni się do poprawy życia mieszkańców miejscowości Łąkie i Kielpin	Urząd Gminy w Lipce	2020	2022	3 526 312,76	1 885 348,00	0,00	0,00	0,00	1 885 348,00
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				19 421 508,29	8 205 043,04	7 752 246,79	0,00	0,00	15 957 289,83
1.3.1	- wydatki bieżące				267 638,00	203 719,39	24 730,00	0,00	0,00	228 449,39
1.3.1.1	Rewitalizacja zabytkowego parku w Potulicach - Rewitalizacja zabytkowego parku w Potulicach (rozd. 92120)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2022	43 500,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.1.2	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa warunków życia mieszkańców (rozd. 90005)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2022	30 000,00	15 449,39	0,00	0,00	0,00	15 449,39
1.3.1.3	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla nieruchomości leżących w zbliżeniu Jeziora Miejskiego w Debrznie na terenie Gminy Lipka - MPZP dla działki nr 8094/1 i 8093/1 (rozd. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2022	37 738,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	19 600,00
1.3.1.4	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego po byłej jednostce wojskowej - obręb Debrzno Wieś, gm. Lipka - MPZP (rozd. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2022	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.1.5	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lipka - (rozd.71004)	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	73 800,00	55 350,00	18 450,00	0,00	0,00	73 800,00
1.3.1.6	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru w obrębie geodezyjnym Debrzno Wieś, przy drodze wojewódzkiej nr 188 - gm. Lipka - MPZP (rozd. 71004)	Urząd Gminy w Lipce	2022	2023	18 600,00	12 320,00	6 280,00	0,00	0,00	18 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 153 870,29	8 001 323,65	7 727 516,79	0,00	0,00	15 728 840,44

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka - Zahamowanie wzrostu różnicowań pomiędzy obszarami wiejskimi i miastami w zakresie dostępności do podstawowej infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy w Lipce	2019	2023	9 463 166,29	4 071 143,65	2 036 116,29	0,00	0,00	6 107 259,94
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą wodociągową w m. Debrzno Wieś - Utrzymanie minimum retencji na obiekcie, optymalizacja energetyczna pracy SUW, poprawa efektywności technologii oraz zwiększenie niezawodności dostaw i zapewnienie odpowiedniej jakości wody.	Urząd Gminy w Lipce	2021	2022	750 500,00	705 580,00	0,00	0,00	0,00	705 580,00
1.3.2.3	Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lipka oraz rozwój usług związanych z obsługą ruchu turystycznego.	Urząd Gminy w Lipce	2021	2023	5 808 104,00	110 000,00	5 691 400,50	0,00	0,00	5 801 400,50
1.3.2.4	Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka - m. Nowe Potulice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Lipce	2021	2022	3 132 100,00	3 114 600,00	0,00	0,00	0,00	3 114 600,00

# OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2022-2040

## **Opis zmian wprowadzonych Uchwałą Nr XL/317/22 Rady Gminy Lipka z dnia 23 września 2022 r.**

### **I. DOCHODY**

Zwiększono dochody w 2022 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 32/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 lipca 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 34/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 10 sierpnia 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXIX/305/22 Rady Gminy Lipka z dnia 29 sierpnia 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 45/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 sierpnia 2022 roku
- Uchwałą Nr XL/316/22 Rady Gminy Lipka z dnia 23 września 2022 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2022 rok o łączną kwotę 1.960.878,59 zł, w tym: zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.878.527,66 zł, zaś plan dochodów majątkowych zmniejszono o 1.917.649,07 zł. W latach 2023-2025 zwiększono plan dochodów m. in. w związku z przesunięciem dotacji z 2022 roku na 2023 rok oraz zaplanowaniem dochodów z tytułu sprzedaży majątku. W kolejnych latach prognozy nie dokonywano zmian w planie dochodów.

### **II. WYDATKI**

Zwiększono wydatki w 2022 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 32/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 lipca 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 34/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 10 sierpnia 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXIX/305/22 Rady Gminy Lipka z dnia 29 sierpnia 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 45/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 sierpnia 2022 roku
- Uchwałą Nr XL/316/22 Rady Gminy Lipka z dnia 23 września 2022 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2022 rok o łączną kwotę 2.287.878,59 zł, w tym plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 4.514.014,65 zł, zaś plan wydatków majątkowych zmniejszono o kwotę 2.226.136,06 zł. We wszystkich latach prognozy zwiększono wydatki na obsługę długu oraz zaktualizowano plan wydatków majątkowych. W 2023 roku zwiększono plan wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji o 150.000,00 zł.

W całym okresie prognozy zaktualizowano podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań odsetki i spłaty rat kapitałowych z tytułu:

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Razem lata 2022-2027
1	Kredyt Nr 333/2013 udzielony wysokości 310.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania "Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej"	Raty	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
		Ods	891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	891,00
2	Kredyt Nr 18/2594 udzielony w wysokości 860.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania: "Przebudowa drogi gminnej łączącej miejscowość Osowo z drogą wojewódzką nr 188", "Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce", "Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka, ul. Ogrodowa"	Raty	100 538,76	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	559 047,63
		Ods	35 135,00	34 286,00	27 313,00	20 100,00	12 682,00	5 040,00	134 556,00
3	Pożyczka w wysokości 1.851.000 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: "Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin"	Raty	1 851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 000,00
		Ods	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00
<b>Razem raty</b>			<b>1 981 538,76</b>	<b>90 039,10</b>	<b>87 260,04</b>	<b>91 053,96</b>	<b>91 053,96</b>	<b>99 101,81</b>	<b>2 440 047,63</b>
a)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3		1 851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 000,00
b)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3a		130 538,76	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	589 047,63
<b>Razem odsetki</b>			<b>135 026,00</b>	<b>34 286,00</b>	<b>27 313,00</b>	<b>20 100,00</b>	<b>12 682,00</b>	<b>5 040,00</b>	<b>234 447,00</b>
a)	w tym wyłączone na prefinansowanie		99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00
b)	w tym wyłączone - wkład własny do UE		36 026,00	34 286,00	27 313,00	20 100,00	12 682,00	5 040,00	135 447,00

W ramach wykazu przedsięwzięć zmieniono kwotę łącznych nakładów finansowych oraz zmieniono limity dla dwóch przedsięwzięć majątkowych oraz utworzono jedno przedsięwzięcie w ramach wydatków bieżących, tj.:

- 1) Utworzono przedsięwzięcie pn. „Utworzenie planu na Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru w obrębie geodezyjnym Debrzno Wieś, przy drodze wojewódzkiej nr 188 – gm. Lipka” – łączne nakłady finansowe 18.600,00 zł, limit wydatków na 2022 rok to 12.320,00 zł oraz na 2023 rok 6.280,00 zł;
- 2) Zwiększono o 235.000,00 zł łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2022 roku na przedsięwzięcie pn. „Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka”– wynika to z

przeliczenia zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym nakładu prac budowlanych planowanych do wykonania w bieżącym roku;

- 3) Zwiększono łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. „Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE” o kwotę 685.104,00 zł, w tym zmniejszono limit wydatków na 2022 rok o 2.506.296,50 zł, zaś na 2023 roku zwiększono limit wydatków o kwotę 3.191.400,50 zł.

W pozycji 9.4 oraz 9.4.1 wieloletniej prognozy finansowej dotyczących wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków unijnych w 2022 roku poza wydatkami zaplanowanymi w § 605 i § 606 z czwartą cyfrą „7” i „9” uwzględniono również wydatki niekwalifikowalne z czwartą cyfrą „0” dla zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin” w wysokości 443.371,88 zł.

### **III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W 2022 roku zwiększono deficyt o 327.000,00 zł, jednocześnie zwiększając przychody z tytułu kredytów i pożyczek o 327.000,00 zł

Dodatkowo dla 2023 roku zrezygnowano w pozycji 5.1.1.1 ze spłaty kredytu dla projektów współfinansowanymi środkami z PROW w wysokości 159.000,00 zł na prefinansowanie, w związku z ujęciem zarówno dochodów i wydatków dla zadania "Terenowa ścieżka zdrowia w Lipce" w 2022 roku, zaś dla zadania "Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem" w 2023 roku.

W kolejnych latach prognozy zaktualizowano kwotę długu oraz rozchody.