

**U C H W A Ł A Nr XXIX/177/2020
Rady Gminy Lipie
z dnia 30 grudnia 2020 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipie na lata 2021–2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz.713) - **Rada Gminy Lipie:**

uchwała co następuje:

§ 1

Traci moc uchwała nr XVI/101/2019 z dnia 20 grudnia 2019 roku z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipie na lata 2020–2027.

§ 2

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipie na lata 2021–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Lipie do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć - do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6.000.000,00 zł w każdym roku budżetowym.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Zbigniew Bystrzykowski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	34 837 090,00	29 311 090,00	8 548 060,00	20 000,00	6 662 437,00	8 441 948,00	5 638 645,00	2 100 000,00	5 526 000,00	100 000,00	5 425 000,00	
2022	31 491 000,00	30 191 000,00	9 051 000,00	22 000,00	6 783 000,00	8 467 000,00	5 868 000,00	2 138 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	
2023	31 174 000,00	31 174 000,00	9 565 000,00	24 000,00	6 933 000,00	8 654 000,00	5 998 000,00	2 186 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	32 219 000,00	32 219 000,00	10 089 000,00	26 000,00	7 100 000,00	8 862 000,00	6 142 000,00	2 239 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	33 338 000,00	33 338 000,00	10 652 000,00	28 000,00	7 278 000,00	9 084 000,00	6 296 000,00	2 295 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	34 502 000,00	34 502 000,00	11 246 000,00	30 000,00	7 460 000,00	9 312 000,00	6 454 000,00	2 353 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	35 725 000,00	35 725 000,00	11 885 000,00	32 000,00	7 647 000,00	9 545 000,00	6 616 000,00	2 412 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	36 999 000,00	36 999 000,00	12 560 000,00	34 000,00	7 839 000,00	9 784 000,00	6 782 000,00	2 473 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2021	39 568 009,00	28 526 643,00	11 687 352,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 041 366,00	11 041 366,00	2 610 000,00
2022	29 988 867,00	27 800 400,00	12 074 000,00	0,00	0,00	294 400,00	0,00	0,00	0,00	2 188 467,00	0,00	0,00
2023	29 585 435,59	28 237 800,00	12 292 000,00	0,00	0,00	235 800,00	0,00	0,00	0,00	1 347 635,59	0,00	0,00
2024	30 712 789,00	29 124 500,00	12 705 000,00	0,00	0,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00	1 588 289,00	0,00	0,00
2025	31 868 000,00	30 085 800,00	13 147 000,00	0,00	0,00	137 800,00	0,00	0,00	0,00	1 782 200,00	0,00	0,00
2026	33 002 000,00	31 099 000,00	13 607 000,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	1 903 000,00	0,00	0,00
2027	34 125 000,00	32 175 000,00	14 090 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00
2028	35 399 000,00	33 281 000,00	14 593 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 118 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 730 919,00	0,00	6 127 577,00	4 716 211,00	4 716 211,00	911 366,00	0,00	500 000,00	14 708,00
2022	1 502 133,00	1 502 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 588 564,41	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 506 211,00	1 506 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 658,00	1 396 658,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 133,00	1 502 133,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 564,41	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 211,00	1 506 211,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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:							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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 766 908,41	0,00	784 447,00	2 195 813,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 264 775,41	0,00	2 390 600,00	2 390 600,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 676 211,00	0,00	2 936 200,00	2 936 200,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 170 000,00	0,00	3 094 500,00	3 094 500,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	3 252 200,00	3 252 200,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 403 000,00	3 403 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 000,00	3 718 000,00	

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 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
2021	8,13%	5,20%	5,68%	17,07%	17,07%	TAK	TAK
2022	8,27%	12,36%	12,36%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2023	8,10%	14,09%	14,09%	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2024	7,23%	14,03%	14,03%	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2025	6,63%	13,98%	x	13,49%	13,49%	TAK	TAK
2026	6,37%	13,92%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2027	6,42%	13,87%	x	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2028	6,03%	13,81%	x	12,49%	12,49%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	5 425 000,00	5 425 000,00	5 425,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	7 355 000,00	7 355 000,00	5 425 000,00	7 355 000,00	0,00	7 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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		
2021	1 396 658,00	922,50	922,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 502 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

^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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA

Zbigniew Bystrzykowski

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 530 000,00	7 355 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	8 755 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 530 000,00	7 355 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	8 755 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 530 000,00	7 355 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	8 755 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 530 000,00	7 355 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	8 755 000,00
1.1.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w miejscowości Zimnowoda, gm. Lipie – etap I - Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w miejscowości Zimnowoda, gm. Lipie – etap I	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	3 000 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.9	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły w miejscowości Zimnowoda na budynek mieszkalny wielorodzinny z lokalami socjalnymi oraz centrum usług społecznościowych - Budowa mieszkań socjalnych dla mieszkańców wykluczonych społecznie	Urząd Gminy Lipie	2019	2022	2 360 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Rębielice Szl. - Szyszków wraz z przyłączami - Sporządzenie dokumentacji do wniosku na budowę kanalizacji	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.1.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Albertów - Sporządzenie dokumentacji do złożenia wniosku aplikacyjnego do konkursu	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.2.12	Termomodernizacja OSP w miejscowościach Szyszków i świetlicy wiejskiej w Wapienniku - Termomodernizacja budynków i modernizacja C.O. mająca na celu oszczędności finansowe i zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	1 900 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00
1.1.2.13	Rozwój usług społecznych w Gminie Lipie - pomoc osobom wykluczonym społecznie - projekt miękki	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	460 000,00	60 000,00	400 000,00	0,00	0,00	460 000,00
1.1.2.14	Termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków w m.Lipie - Termomodernizacja budynku mająca na celu zmniejszenie emisji CO2 i oszczędności finansowe	Urząd Gminy Lipie	2020	2021	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.15	Profi- Urzędnik - Ograniczenie występowania negatywnych czynników ryzyka w miejscu pracy powodujących problemy zdrowotne oraz wzrost wiedzy w tym zakresie	Urząd Gminy Lipie	2020	2021	200 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.1.2.16	Budowa placu zabaw w m.Lipie - Stworzenie miejsca dla bezpiecznego wypoczynku dzieci.	Urząd Gminy Lipie	2020	2021	80 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.17	Modernizacja Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji - Celem operacji jest poprawa jakości życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi oraz promowanie obszarów wiejskich	Urząd Gminy Lipie	2020	2021	270 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Zbigniew Bystrzykowski
Zbigniew Bystrzykowski

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2021 – 2028 Gminy Lipie**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot wydatków i dochodów przy zastosowaniu niewielkiego wzrostu dochodów oraz prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków z ostatnich trzech lat oraz planowanych zmian w kolejnych latach.

Wieloletnia prognoza na rok 2021 zamyka się następującymi kwotami:

• po stronie dochodów w wysokości	34.837.090,00 zł
• po stronie wydatków w wysokości	39.568.009,00 zł
• deficyt	4.730.919,00 zł
• przychody w wysokości	6.127.577,00 zł
• rozchody w wysokości	1.396.658,00 zł
• dług w wysokości	10.766.908,41 zł

Dochody

Dochody bieżące przyjęto na podstawie informacji otrzymanych od Ministra Finansów, wskaźników inflacji publikowanych przez GUS oraz wzrostu dochodów własnych. We wskazanym okresie uwzględniono również środki unijne na podstawie wykazu przedsięwzięć do WPF oraz dotacje i środki pozyskane na realizację inwestycji.

Dochody ze sprzedaży majątku obejmują planowaną sprzedaż działek w miejscowości Parzymiechy z programu "Tania działka budowlana".

Dochody majątkowe nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniej WPF.

Wydatki

Wydatki ogółem obejmują realizację tych samych zadań bieżących, co w roku

poprzednim oraz inwestycje ujęte w planie zadań inwestycyjnych na rok 2021 i wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub określonych uchwałami Rady Gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie planuje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem planowanych na 2021 r. przychodów budżetowych, wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W następnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na zadania które są w trakcie realizacji bądź w trakcie postępowania konkursowego ze środków zewnętrznych oraz na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Przychody

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.127.577,00 zł na co składają się: 4.716.211,00 zł w formie emisji obligacji, 911.366,00 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 500.000,00 zł w formie wolnych środków.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Rozchody

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2028 r.

Kwota długu którego planowana spłata dokona się z wydatków - 922,50 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących

Zgodnie z art. 242. wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W planowanym budżecie na rok 2020 różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę 784.447,00 zł.

Wskaźnik z ART. 243 UFP

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2021-2028 przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1. Wskaźnik z art. 243 ufp w WPF gminy Lipie

	2021	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik planowanej spłaty	8,08%	8,27%	8,10%	7,23%	6,63%
Limit dopuszczalnej spłaty art. 243 ufp	17,07%	10,10%	8,21%	10,70%	13,49%
	2026	2027	2028		
Wskaźnik planowanej spłaty	6,37%	6,42%	6,03%		
Limit dopuszczalnej spłaty z art. 243 ufp	11,70%	11,14%	12,49%		

źródło: opracowanie własne na podstawie podejmowanej WPF

Dane przyjęte na lata 2022 - 2028

Wartości w latach 2022 - 2028 objętych prognozą zostały przyjęte na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków bieżących, uwzględnione zostały także środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek.

I. DOCHODY BIEŻĄCE

Prognoza dochodów bieżących zakłada coroczny wzrost poszczególnych kategorii: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości), subwencji ogólnej z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że dochody bieżące

wzrosną jedynie o wskaźnik inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2022 - 2028 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2022 - 2028 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2021 - 2022.

II. WYDATKI BIEŻĄCE

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą 1,0%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2022 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. W 2023 roku wydatki te zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2023 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 - 2023 oparto o wskaźnik inflacji, a od 2024 r. wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2022 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

PRZEDSIĘWZIĘCIA NA LATA 2021 - 2024

W roku 2021 planowane są do realizacji następujące zadania ujęte w załączniku Nr 2:

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5.ust. 1 pkt 2 i 3

- **Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w miejscowości Zimnowoda, gm. Lipie – etap I** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 3.000.000,00 zł, a limit na rok 2021 wynosi 2.900.000,00 zł. Zakres rzeczowy obejmuje budowę sieci kanalizacyjnej grawitacyjnej oraz budowę przepompowni ścieków. Zakres zadania obejmował będzie również wymianę i wykonanie wodociągu z rur AC na rury PE w miejscowości Zimnowoda. Zadanie to jest po rozstrzygnięciu przetargowym i zostanie zrealizowane w 2021 roku.
- **Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły w miejscowości Zimnowoda na budynek mieszkalny wielorodzinny z lokalami socjalnymi wraz z przebudową schodów i pochylni dla NPS KATEGORIA OBIEKTU –XIII.** Zadanie to realizowane jest w latach 2019 - 2022. Limit w 2021 roku wynosi 1.000.000,00zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.360.000,00 zł. Zakres

rzeczowy obejmuje przebudowę i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych budynku po dawnej szkole w miejscowości Zimnowoda na potrzeby utworzenia mieszkań socjalnych. Obiekt będzie pełnić funkcje budynku mieszkalnego z programem użytkowym dostosowanym dla potrzeb 8 samodzielnych lokali mieszkalnych socjalnych. Zadanie to jest w trakcie realizacji.

- **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rębielice Szlacheckie - Szyszków** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 130.000,00 zł. Zakres tego zadania to sporządzenie dokumentacji projektowej niezbędnej do aplikowania do konkursu z Urzędu Marszałkowskiego.
- **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Albertów** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 80.000,00 zł. Zakres tego zadania to sporządzenie dokumentacji projektowej niezbędnej do aplikowania do konkursu z Urzędu Marszałkowskiego.
- **Termomodernizacja budynków OSP w Szyszkowie i świetlicy wiejskiej w Wapienniku.** Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 1.900.000,00 zł. Planowana inwestycja obejmuje wykonanie ocieplenia ścian zewnętrznych, wymianę stolarki drzwiowej i okiennej, wymianę istniejących źródeł światła wraz z opravami na niskoenergetyczne, wymianę źródła ogrzewania (kotła) z węglowego na biomasę – pelet. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 1.670.000,00 zł. Zadanie to jest w trakcie rozstrzygnięcia przetargowego.
- **Rozwój usług społecznych w Gminie Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 460.000,00

zł. Jest to projekt miękki, który będzie zrealizowany po zakończeniu projektu socjalnego "Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły w miejscowości Zimnowoda na budynek mieszkalny wielorodzinny z lokalami socjalnymi". Dofinansowanie na to zadanie wynosi 85 procent wartości zadania. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 60.000,00 zł.

- **Termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków w m. Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2020 – 2021. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 1.000.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 1.050.000,00 zł. Zakres tego zadania to termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków mająca na celu zmniejszenie emisji CO₂. Zadanie to będzie realizowane po uzyskaniu dofinansowania z RPO Województwa Śląskiego. Wniosek na konkurs został złożony i czekamy na rozstrzygnięcie.
- **Profi- Urzędnik** to przedsięwzięcie które jest zaplanowane na lata 2020 - 2021. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 190.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 200.000,00 zł. Zakres tego zadania to ograniczenie występowania negatywnych czynników ryzyka w miejscu pracy powodujących problemy zdrowotne oraz wzrost wiedzy w tym zakresie. Cel zostanie osiągnięty poprzez:- poszerzenie wiedzy na temat zdrowotnych czynników ryzyka oraz działania prewencyjne, które ograniczają zagrożenie w miejscu pracy w formie działań edukacyjno szkoleniowych i modernizację stanowisk pracy przyczyniających się do eliminowania zdrowotnych czynników ryzyka poprzez zakup ponadstandardowego wyposażenia.
- **Budowa placu zabaw w m. Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2020 – 2021. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 75.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 80.000,00 zł. Zakres tego zadania to budowa certyfikowanego placu zabaw dla najmłodszych mieszkańców m. Lipie. Zadanie to

będzie realizowane po uzyskaniu dofinansowania z RPO Województwa Śląskiego. Wniosek na konkurs został złożony i czekamy na rozstrzygnięcie.

- **Modernizacja Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2020 – 2021. Limit wydatków w 2021 roku wynosi 250.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 270.000,00 zł. Celem operacji jest poprawa jakości życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi oraz promowanie obszarów wiejskich. Realizacja operacji ma służyć integracji społeczności lokalnej i zaangażowaniu wszystkich mieszkańców, zagospodarowania czasu wolnego dzieci i młodzieży, osób dorosłych w tym seniorów. Przewiduje się możliwość użyczenia obiektu na organizację inicjatyw spoza terenu Gminy Lipie. Zadanie to będzie realizowane po uzyskaniu dofinansowania z RPO Województwa Śląskiego. Wniosek na konkurs został złożony i czekamy na rozstrzygnięcie.