

ZARZĄDZENIE Nr 0050.77.2021
Wójta Gminy LIPIE
z dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2031 wraz z załącznikami oraz objaśnieniami.

Na podstawie art. 226, 227, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz.305)

Wójt Gminy LIPIE

z a r z ą d z a , c o n a s t ę p u j e :

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2031 wraz z załącznikami oraz objaśnieniami.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2031 wraz z załącznikami oraz objaśnieniami przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach i Radzie Gminy w terminie do dnia 15 listopada 2021 roku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- P R O J E K T -

U C H W A Ł A Nr
Rady Gminy Lipie
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipie na lata 2022–2031

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 2021 r., poz. 305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.1372) - **Rada Gminy Lipie**:

uchwała co następuje:

§ 1

Traci moc uchwała nr XXIX/170/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipie na lata 2021–2028.

§ 2

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipie na lata 2022–2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2025 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 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 0050.77.2021 z 15.11.2021
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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	35 823 430,00	26 798 830,00	8 417 952,00	60 901,00	6 409 353,00	5 064 110,00	6 846 514,00	2 400 000,00	9 024 600,00	200 000,00	8 824 600,00
2023	25 529 000,00	25 529 000,00	8 992 000,00	66 000,00	6 602 000,00	2 817 000,00	7 052 000,00	2 472 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	26 548 000,00	26 548 000,00	9 559 000,00	71 000,00	6 781 000,00	2 894 000,00	7 243 000,00	2 539 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 560 000,00	27 560 000,00	10 141 000,00	76 000,00	6 951 000,00	2 967 000,00	7 425 000,00	2 603 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 618 000,00	28 618 000,00	10 759 000,00	81 000,00	7 125 000,00	3 042 000,00	7 611 000,00	2 669 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 714 000,00	29 714 000,00	11 403 000,00	86 000,00	7 304 000,00	3 119 000,00	7 802 000,00	2 736 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 848 000,00	30 848 000,00	12 074 000,00	92 000,00	7 487 000,00	3 197 000,00	7 998 000,00	2 805 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 008 000,00	32 008 000,00	12 760 000,00	98 000,00	7 675 000,00	3 277 000,00	8 198 000,00	2 876 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 192 000,00	33 192 000,00	13 459 000,00	104 000,00	7 867 000,00	3 359 000,00	8 403 000,00	2 948 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	34 413 000,00	34 413 000,00	14 182 000,00	110 000,00	8 064 000,00	3 443 000,00	8 614 000,00	3 022 000,00	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	
2022	41 207 466,25	26 509 101,00	12 453 536,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	14 698 365,25	12 478 365,25	2 220 000,00	
2023	23 940 435,59	23 940 300,00	12 865 000,00	0,00	0,00	418 300,00	0,00	0,00	0,00	135,59	0,00	0,00	
2024	25 658 000,00	24 672 900,00	13 251 000,00	0,00	0,00	389 900,00	0,00	0,00	0,00	985 100,00	0,00	0,00	
2025	26 490 000,00	25 320 000,00	13 609 000,00	0,00	0,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	
2026	27 089 196,00	26 267 600,00	14 132 000,00	0,00	0,00	370 600,00	0,00	0,00	0,00	821 596,00	0,00	0,00	
2027	28 114 000,00	27 223 100,00	14 674 000,00	0,00	0,00	333 100,00	0,00	0,00	0,00	890 900,00	0,00	0,00	
2028	29 248 000,00	28 195 100,00	15 235 000,00	0,00	0,00	277 100,00	0,00	0,00	0,00	1 052 900,00	0,00	0,00	
2029	30 408 000,00	29 189 100,00	15 808 000,00	0,00	0,00	221 100,00	0,00	0,00	0,00	1 218 900,00	0,00	0,00	
2030	30 975 789,00	30 166 300,00	16 393 000,00	0,00	0,00	126 300,00	0,00	0,00	0,00	809 489,00	0,00	0,00	
2031	31 913 000,00	31 190 800,00	16 997 000,00	0,00	0,00	43 800,00	0,00	0,00	0,00	722 200,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	
2022	-5 384 036,25	0,00	6 886 169,25	5 328 804,00	5 328 804,00	257 365,25	0,00	1 300 000,00	55 232,25	
2023	1 588 564,41	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 528 804,00	1 528 804,00	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	
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 216 211,00	2 216 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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
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	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 804,00	1 528 804,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 211,00	2 216 211,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 593 579,41	0,00	289 729,00	547 094,25	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 005 015,00	0,00	1 588 700,00	1 588 700,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 115 015,00	0,00	1 875 100,00	1 875 100,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 045 015,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 516 211,00	0,00	2 350 400,00	2 350 400,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 916 211,00	0,00	2 490 900,00	2 490 900,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 316 211,00	0,00	2 652 900,00	2 652 900,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 716 211,00	0,00	2 818 900,00	2 818 900,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 025 700,00	3 025 700,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 222 200,00	3 222 200,00	

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
2022	8,29%	2,71%	3,63%	13,93%	13,93%	TAK	TAK
2023	8,84%	8,84%	8,84%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2024	5,41%	9,58%	9,58%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2025	5,90%	10,66%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2026	7,43%	10,64%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2027	7,27%	10,62%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2028	6,79%	10,60%	x	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2029	6,34%	10,58%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2030	7,85%	10,57%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2031	8,21%	10,55%	x	10,46%	10,46%	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
2022	0,00	0,00	0,00	3 270 000,00	3 270 000,00	3 270 000,00	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
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

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
2022	4 540 000,00	4 540 000,00	4 540 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	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
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

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 0050.77.2021 z 15.11.2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

Lp.	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)				6 520 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 520 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
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:				6 160 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 160 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00
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	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.13	Rozwój usług społecznych w Gminie Lipie - pomoc osobom wykluczonym społecznie - projekt miękkiej	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	460 000,00	460 000,00	0,00	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	2022	1 050 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
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	2022	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.1.2.18	WYMIANA KOTŁÓW NA POTRZEBY BUDYNKÓW MIESZKALNYCH NA TERENIE GMINY LIPIE - Wymiana kotłów CO na kotły na biomasę lub pompy ciepła	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	2 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
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				360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.1	Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez rozbudowę i przebudowę budynku Urzędu Gminy Lipie - wykonanie dokumentacji niezbędnej do aplikowania o środki zewnętrzne	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kleśniska - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kleśniska - dokumentacja projektowa	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach :Stanisławów Lindów Julianów - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach :Stanisławów Lindów Julianów - dokumentacja	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2022 – 2031 Gminy Lipie**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2031 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 2022 zamyka się następującymi kwotami:

• po stronie dochodów w wysokości	35.823.430,00 zł
• po stronie wydatków w wysokości	41.207.466,25 zł
• deficyt	5.384.036,25 zł
• przychody w wysokości	6.886.169,25 zł
• rozchody w wysokości	1.502.133,00 zł
• dług w wysokości	14.593.579,41 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.

Wydatki

Wydatki ogółem obejmują realizację tych samych zadań bieżących, co w roku poprzednim oraz inwestycje ujęte w planie zadań inwestycyjnych na rok 2022 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 2022 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 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.886.169,25 zł na co składają się: 5.328.804,00 zł w formie emisji obligacji, 257.365,25 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 1.300.000,00 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 2031 r.

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 2022 różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę 289.729,00 zł, a różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi wynosi 547.094,25 zł.

Wskaźnik z ART. 243 UFP

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2022-2031 przedstawia poniższa tabela:

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Wskaźnik planowanej spłaty	8,29%	8,84%	5,41%	5,90%	7,43%
Limit dopuszczalnej spłaty art. 243 ufp	13,93%	9,13%	6,19%	7,35%	10,22%
	2027	2028	2029	2030	2031
Wskaźnik planowanej spłaty	7,27%	6,79%	6,34%	7,85%	8,21%
Limit dopuszczalnej spłaty z art. 243 ufp	9,20%	8,28%	9,09%	10,22%	10,46%

źródło: opracowanie własne na podstawie podejmowanej WPF

Dane przyjęte na lata 2023 - 2031

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

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2031 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz

inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych oraz subwencji ogólnej wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Dochody bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2031 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.*

Gmina nie planuje dochodów majątkowych od 2023 roku.

II. WYDATKI BIEŻĄCE

Prognoza wydatków bieżących od 2023 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 prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 1,75%, w 2024 roku 2,00%, w 2025 roku 2,25% oraz 2,50% w kolejnych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na planowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,0%.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2023 - 2024 przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, w 2025 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji a od 2026 roku wydatki te 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 z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2025 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku 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 2023 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 2022 - 2025

W roku 2022 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

- **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 2022 roku wynosi 1.100.000,00zł. 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.

- **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 2022 roku wynosi 460.000,00 zł.
- **Termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków w m. Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2020 – 2022. Limit wydatków w 2022 roku wynosi 800.000,00 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 jest w trakcie realizacji.
- **Modernizacja Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2020 – 2022. Limit wydatków w 2022 roku wynosi 280.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 290.000,00 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 jest w trakcie procedury przetargowej i będzie w całości zrealizowane w 2022 roku.

- **Wymiana kotłów na potrzeby budynków mieszkalnych na terenie gminy Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2021 – 2022. Limit wydatków w 2022 roku wynosi 1.900.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 2.000.000,00 zł. Zakres tego zadania to zakup i montaż instalacji kotła na gaz lub pellet na gospodarstwach domowych. Realizacja będzie następować w oparciu o sporządzony program funkcjonalno użytkowy. Realizacja zadania planowana jest na 2022 rok celem szybkiego uruchomienia instalacji i osiągnięcia zamierzonego efektu ekologicznego.

b) programy, projekty lub zadania pozostałe:

- **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kleśniska** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 120.000,00 zł. Zakres tego zadania to sporządzenie dokumentacji projektowej niezbędnej do aplikowania do konkursu z Urzędu Marszałkowskiego.
- **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stanisławów, Lindów, Julianów** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 160.000,00 zł. Zakres tego zadania to sporządzenie dokumentacji projektowej niezbędnej do aplikowania do konkursu z Urzędu Marszałkowskiego.
- **Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez rozbudowę i przebudowę budynku Urzędu Gminy Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2021 – 2022. 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.