

ZARZĄDZENIE NR F-1/WPF/2023
WÓJTA GMINY LIPNO

z dnia 17 października 2023 r.

w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno na lata 2023 - 2034

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn.Dz. U. z 2023 r., poz.1270 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIX/439/2022 Rady Gminy Lipno z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2023 – 2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2023-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Lipno

Łukasz Litka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2023-2034

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Wójta Gminy Lipno nr F-1/WPF/2023 z dnia 17.10.2023 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
		Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
Lp			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
2023	62 923 110,02	47 179 245,78	8 778 667,00	1 242 181,00	15 076 732,00	5 642 989,80	16 438 675,98	9 677 649,46	15 743 864,24	100 000,00	15 642 072,24
2024	59 838 682,00	45 498 682,00	9 495 006,00	1 343 543,00	13 759 892,00	3 497 214,00	17 403 027,00	10 685 282,00	14 340 000,00	0,00	14 340 000,00
2025	46 321 472,00	46 321 472,00	9 789 351,00	1 385 193,00	14 186 449,00	3 605 628,00	17 354 851,00	10 655 676,00	0,00	0,00	0,00
2026	47 479 509,00	47 479 509,00	10 034 085,00	1 419 823,00	14 541 110,00	3 695 769,00	17 788 722,00	10 922 068,00	0,00	0,00	0,00
2027	48 856 414,00	48 856 414,00	10 325 073,00	1 460 998,00	14 962 802,00	3 802 946,00	18 304 595,00	11 238 808,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 273 249,00	50 273 249,00	10 624 500,00	1 503 367,00	15 396 723,00	3 913 231,00	18 835 428,00	11 564 733,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 680 899,00	51 680 899,00	10 921 986,00	1 545 461,00	15 827 831,00	4 022 801,00	19 362 820,00	11 888 546,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 076 283,00	53 076 283,00	11 216 880,00	1 587 188,00	16 255 182,00	4 131 417,00	19 885 616,00	12 209 537,00	0,00	0,00	0,00
2031	54 509 343,00	54 509 343,00	11 519 736,00	1 630 042,00	16 694 072,00	4 242 965,00	20 422 528,00	12 539 194,00	0,00	0,00	0,00
2032	55 926 586,00	55 926 586,00	11 819 249,00	1 672 423,00	17 128 118,00	4 353 282,00	20 953 514,00	12 865 213,00	0,00	0,00	0,00
2033	57 380 676,00	57 380 676,00	12 126 549,00	1 715 906,00	17 573 449,00	4 466 467,00	21 498 305,00	13 199 709,00	0,00	0,00	0,00
2034	58 815 194,00	58 815 194,00	12 429 713,00	1 758 804,00	18 012 785,00	4 578 129,00	22 035 763,00	13 529 702,00	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. 865, 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	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:						
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	w tym:						
					Wydatkii bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1	2.2.1.1	
lp	2																	
2023	87 927 873,23	48 626 257,33	19 821 710,99	0,00	0,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 301 615,90	39 291 615,90	425 000,00
2024	61 275 977,51	43 402 477,00	20 016 211,00	0,00	0,00	1 375 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 873 500,51	17 873 500,51	0,00
2025	44 321 472,00	44 208 573,00	20 386 511,00	0,00	0,00	1 469 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 899,00	112 899,00	0,00
2026	45 229 509,00	44 786 240,00	20 743 275,00	0,00	0,00	1 391 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 269,00	463 269,00	0,00
2027	46 606 414,00	45 724 214,00	21 334 458,00	0,00	0,00	1 192 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882 200,00	882 200,00	0,00
2028	48 023 249,00	46 702 514,00	21 931 823,00	0,00	0,00	983 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 735,00	1 320 735,00	0,00
2029	49 449 419,00	47 719 137,00	22 540 431,00	0,00	0,00	806 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 282,00	1 730 282,00	0,00
2030	50 876 283,00	48 784 826,00	23 180 293,00	0,00	0,00	643 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091 457,00	2 091 457,00	0,00
2031	52 309 343,00	49 893 161,00	23 797 201,00	0,00	0,00	490 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 182,00	2 416 182,00	0,00
2032	53 626 586,00	51 024 725,00	24 445 675,00	0,00	0,00	333 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 601 861,00	2 601 861,00	0,00
2033	55 580 676,00	52 191 091,00	25 099 597,00	0,00	0,00	189 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 389 585,00	3 389 585,00	0,00
2034	57 115 194,00	53 402 377,00	25 764 736,00	0,00	0,00	63 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	3 712 817,00	3 712 817,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2023		-25 004 763,21	0,00	28 552 080,21	14 600 000,00	14 600 000,00	14 600 000,00	7 280 600,21	6 671 480,00	3 124 163,00	
2024		-1 437 295,51	0,00	4 707 317,00	2 500 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	187 295,51	2 020 021,49	0,00	
2025		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		2 231 480,00	2 231 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		1 700 000,00	1 700 000,00	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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 547 317,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 021,49	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 480,00	2 231 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	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:							w tym:	Relacja zrownoważenia 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.2	6			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 207 317,00	19 931 480,00	0,00	-1 447 011,55	12 505 068,66
2024	x	x	x	x	0,00	2 020 021,49	21 181 480,00	0,00	2 096 205,00	4 303 522,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 181 480,00	0,00	2 112 899,00	2 112 899,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 931 480,00	0,00	2 713 269,00	2 713 269,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 681 480,00	0,00	3 132 200,00	3 132 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 431 480,00	0,00	3 570 735,00	3 570 735,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	3 961 762,00	3 961 762,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	4 291 457,00	4 291 457,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	4 616 182,00	4 616 182,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	4 901 861,00	4 901 861,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	5 189 585,00	5 189 585,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 412 817,00	5 412 817,00

8) Skorygowanie o środki do dyspozycji 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	0,00	0,00	2 705 874,48	2 705 874,48	2 705 874,48	148 356,85	148 356,85	145 217,41		
2024	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		
2026	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		
2028	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		
2030	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		
2032	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		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:				Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
2023	3 700 436,40	3 700 436,40	2 705 874,48	35 837 292,56	572 813,98	35 264 478,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 610 025,51	22 800,00	17 587 225,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

do Zarządzenia Wójta Gminy Lipno Nr F-1/WPF/2023 z dnia 17 października 2023 r.

Przedmiotowe Zarządzenie zawiera:

- 1) aktualizację prognozowanych dochodów i planowanych wydatków na rok 2023 polegającą na wprowadzeniu zmian ujętych w Zarządzeniu Nr F.120.23.2023 i Zarządzeniu Nr F.120.24.2023 Wójta Gminy Lipno w sprawie zmiany budżetu Gminy Lipno na rok 2023,
- 2) aktualizację prognozowanych wartości na rok 2024 w poz. 4.1.1; 4.2; 4.2.1; 4.3; 5.2,

Wójt Gminy Lipno



Łukasz Litka