

**UCHWAŁA NR LIX/367/22
RADY GMINY LIPOWA**

z dnia 21 grudnia 2022 r.

**w sprawie dokonania zmian w Uchwale Nr XLIII/265/21 Rady Gminy Lipowa
z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022 – 2032**

Na podstawie art.226, art.227,art.228,art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. , poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2022 poz. 559 ze zm.)

**Rada Gminy Lipowa
uchwala co następuje;**

§ 1

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIII/265/21 Rady Gminy Lipowa z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII/265/21 Rady Gminy Lipowa z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2032 Gminy Lipowa stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LIX/367/22
z dnia 2022-12-21

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	69 922 128,20	65 934 521,86	11 757 513,57	36 450,00	17 743 327,00	21 176 223,07	15 221 008,22	4 700 041,14	3 987 606,34	1 608 457,50	2 379 148,84
2023	52 956 883,01	47 752 682,51	8 309 270,00	38 617,00	19 997 408,00	5 163 541,60	14 243 845,91	5 076 044,43	5 204 200,50	0,00	5 204 200,50
2024	53 397 975,68	50 547 975,68	9 381 817,38	39 814,13	20 617 327,65	5 323 611,39	15 185 405,13	5 333 401,81	2 850 000,00	0,00	2 850 000,00
2025	50 759 239,16	50 759 239,16	8 832 429,95	41 048,37	21 256 464,81	5 488 643,34	15 140 652,69	5 395 637,26	0,00	0,00	0,00
2026	52 231 257,09	52 231 257,09	9 088 570,42	42 238,77	21 872 902,28	5 647 814,00	15 579 731,62	5 552 110,74	0,00	0,00	0,00
2027	53 745 963,55	53 745 963,55	9 352 138,96	43 463,69	22 507 216,45	5 811 600,61	16 031 543,84	5 713 121,96	0,00	0,00	0,00
2028	55 304 596,49	55 304 596,49	9 623 350,99	44 724,14	23 159 925,73	5 980 137,02	16 496 458,61	5 878 802,49	0,00	0,00	0,00
2029	56 753 125,20	56 753 125,20	9 892 804,82	45 976,42	23 808 403,65	6 147 580,86	16 858 359,45	6 043 408,96	0,00	0,00	0,00
2030	58 388 159,57	58 388 159,57	10 159 910,55	47 217,78	24 451 230,55	6 313 565,54	17 416 235,15	6 206 581,00	0,00	0,00	0,00
2031	59 906 251,72	59 906 251,72	10 424 068,22	48 445,44	25 086 962,54	6 477 718,25	17 869 057,27	6 367 952,11	0,00	0,00	0,00
2032	61 463 814,26	61 463 814,26	10 695 093,99	49 705,02	25 739 223,57	6 646 138,92	18 333 652,76	6 533 518,87	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	74 849 042,20	63 923 554,90	22 754 644,58	118 181,80	0,00	613 834,80	0,00	0,00	0,00	10 925 487,30	10 925 487,30	2 508 727,09
2023	53 247 212,66	45 140 721,16	20 650 000,00	1 558 550,50	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	8 106 491,50	8 106 491,50	2 213 727,00
2024	51 688 406,68	45 840 322,77	21 331 450,00	1 293 707,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 848 083,91	5 848 083,91	2 213 727,09
2025	48 735 095,16	45 933 894,93	22 120 713,65	725 566,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	2 801 200,23	2 801 200,23	1 500 434,88
2026	50 942 969,09	47 845 279,26	22 894 938,63	706 902,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	3 097 689,83	3 097 689,83	1 500 434,87
2027	52 821 819,55	48 676 336,27	23 581 786,79	688 238,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 145 483,28	4 145 483,28	1 314 628,15
2028	54 436 488,49	50 108 228,54	24 265 658,60	669 574,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 328 259,95	4 328 259,95	865 078,69
2029	56 553 125,20	51 426 848,04	24 969 362,70	650 908,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 126 277,16	5 126 277,16	865 078,69
2030	58 188 159,57	52 928 725,48	25 693 474,22	632 244,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 259 434,09	5 259 434,09	865 078,69
2031	59 696 251,72	54 310 331,78	26 438 584,97	613 576,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 385 919,94	5 385 919,94	1 839 303,69
2032	61 463 814,26	55 727 996,32	27 205 303,94	594 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 735 817,94	5 735 817,94	1 839 303,69

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-4 926 914,00	0,00	7 609 777,00	0,00	0,00	3 443 963,82	3 443 963,82	4 165 813,18	1 482 950,18
2023	-290 329,65	0,00	1 890 329,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 329,65	290 329,65
2024	1 709 569,00	1 709 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 024 144,00	2 024 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 288 288,00	1 288 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	924 144,00	924 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	868 108,00	868 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	210 000,00	210 000,00	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

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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 682 863,00	2 682 863,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 569,00	1 709 569,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 024 144,00	2 024 144,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 288,00	1 288 288,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	924 144,00	924 144,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	868 108,00	868 108,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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	9 024 253,00	0,00	2 010 966,96	9 620 743,96
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 424 253,00	0,00	2 611 961,35	4 502 291,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 714 684,00	0,00	4 707 652,91	4 707 652,91
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 690 540,00	0,00	4 825 344,23	4 825 344,23
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 402 252,00	0,00	4 385 977,83	4 385 977,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 478 108,00	0,00	5 069 627,28	5 069 627,28
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	610 000,00	0,00	5 196 367,95	5 196 367,95
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	410 000,00	0,00	5 326 277,16	5 326 277,16
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	210 000,00	0,00	5 459 434,09	5 459 434,09
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 595 919,94	5 595 919,94
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 735 817,94	5 735 817,94

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	8,23%	6,70%	10,29%	13,51%	15,60%	TAK	TAK
2023	5,57%	7,33%	7,33%	11,10%	13,19%	TAK	TAK
2024	5,45%	11,52%	11,52%	9,16%	11,26%	TAK	TAK
2025	6,06%	11,70%	x	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2026	5,49%	10,10%	x	10,88%	11,98%	TAK	TAK
2027	4,72%	11,10%	x	9,83%	10,93%	TAK	TAK
2028	3,52%	10,94%	x	9,55%	10,66%	TAK	TAK
2029	1,90%	10,74%	x	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2030	1,75%	10,64%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2031	1,64%	10,57%	x	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2032	1,09%	10,46%	x	10,83%	10,83%	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 3-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 ^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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	283 519,94	283 518,94	267 424,54	807 103,48	807 103,48	757 566,53	655 769,05	655 769,05	627 674,62
2023	203 429,38	203 429,38	187 334,98	0,00	0,00	0,00	203 429,38	203 429,38	187 334,98
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

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
			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	678 134,26	678 134,26	606 406,36	8 010 057,55	661 277,73	7 348 779,82	0,00	0,00	269 003,32	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 933 523,65	213 429,38	7 720 094,27	0,00	0,00	261 853,76	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 066 227,09	2 500,00	5 063 727,09	0,00	0,00	254 704,20	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 500 434,88	0,00	1 500 434,88	0,00	0,00	247 554,63	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 434,87	0,00	1 500 434,87	0,00	0,00	240 405,07	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 314 628,15	0,00	1 314 628,15	0,00	0,00	398 827,10	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 839 303,69	0,00	1 839 303,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 839 303,69	0,00	1 839 303,69	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:					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 ustawowemu 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 – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	2 682 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 709 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 024 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 288 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	924 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	868 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIX/367/22
z dnia 2022-12-21

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 2026	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					50 338 028,08	8 010 057,55	7 933 523,65	5 066 227,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.a	- wydatki bieżące					1 001 517,05	661 277,73	213 429,38	2 500,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					49 336 511,03	7 348 779,82	7 720 094,27	5 063 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
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:					1 822 206,06	1 329 411,99	203 429,38	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					959 017,05	651 277,73	203 429,38	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt pn.: "Travelling Europe by Art" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwa współpracy szkół - Zapoznanie uczniów ze Szkoły Podstawowej oraz dzieci z i zerówki , z różnymi typami sztuki oraz różnych artystów w krajach partnerskich .	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Leśnej	2019	2022	73 823,52	48 669,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Gminie Lipowa -świątlica - Rozwój usług społecznych	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	296 291,25	279 554,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Bliżej Europy! - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Siennej	2020	2022	60 976,52	6 097,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Projekt pn.: "Little Language Learners" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwa współpracy szkół - Zapoznanie dzieci w wieku przedszkolnym z językami obcymi .	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Leśnej	2019	2022	37 905,84	30 364,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Klub Seniora - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu	Urząd Gminy Lipowa	2022	2023	402 360,00	215 262,60	187 097,40	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Program ERASMUS+ - Mobilność edukacyjna osób	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Słotwinie	2022	2023	81 659,92	65 327,94	16 331,98	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.7	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					863 189,01	678 134,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: Agronomówki i Świątlicy Wiejskiej w Lipowej - poprawa efektywności ekologicznej	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	543 029,01	357 974,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	320 160,00	320 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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					48 515 822,02	6 680 645,56	7 730 094,27	5 066 227,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.3.1	- wydatki bieżące					42 500,00	10 000,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Gminy Lipowa - Opracowanie strategii rozwoju Gminy Lipowa w wymiarze społecznym ,gospodarczym i przestrzennym.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	31 586 646,64
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858 707,11
1.b	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	30 727 939,53
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 841,37
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 707,11
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 669,95
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 554,89
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 097,65
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 364,70
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 360,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 659,92
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 134,26
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 974,26
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 160,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	30 053 805,27
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.2	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej . - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej .poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie Powiatu żywieckiego	Urząd Gminy Lipowa	2022	2024	12 500,00	0,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 473 322,02	6 670 645,56	7 720 094,27	5 063 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.3.2.1	Związek Międzygminny ds.Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie- Porozumienie pomiędzy Związkiem Międzygminnym ds.Ekologii w Żywcu	Urząd Gminy Lipowa	2010	2032	35 155 971,32	2 083 727,09	2 213 727,09	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.3.2.2	Rozbudowa Centrum Aktywności Społecznej w Twardorzeczce - Uatrakcyjnienie przestrzeni publicznej, szerszy i bogatszy dostęp do bazy rekreacyjno-turystycznej Gminy Lipowa poprzez rozbudowę bazy turystycznej.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	2 223 145,00	2 048 409,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa zbiornika wody - Poprawa infrastruktury wodociągowej na potrzeby mieszkańców Gminy Lipowa.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	901 600,00	893 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Program "Laboratoria Przyszłości " - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID 19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Słotwinie	2021	2022	60 000,00	9 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Program " Laboratoria Przyszłości " - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID-19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Twardorzeczce	2021	2022	60 000,00	19 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program "Laboratoria Przyszłości " - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID-19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lipowej	2021	2022	105 900,00	41 764,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program "Laboratoria Przyszłości" - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID-19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Leśnej	2021	2022	60 000,00	23 671,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Popawa infrastruktury dróg na terenie Gminy Lipowa z rządowego funduszu Polski Ład - I program inwestycji strategicznych	Urząd Gminy Lipowa	2022	2023	3 576 424,70	1 222 224,20	2 354 200,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w ramach zadania: " Remont dróg na terenie gminy Lipowa w formie zaprojektuj i wybuduj" - Polski Ład - poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Lipowa poprzez pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego	Urząd Gminy Lipowa	2022	2023	49 200,00	28 114,32	21 085,68	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Poprawa infrastruktury dróg na terenie Gminy Lipowa z rządowego funduszu Polski Ład II	Urząd Gminy Lipowa	2022	2024	6 281 081,00	300 000,00	3 131 081,00	2 850 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	30 043 805,27
1.3.2.1	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	17 100 522,62
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 409,07
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 236,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 993,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 506,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 764,40
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 671,48
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 576 424,70
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 197,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 281 081,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr LIX/367/22
Rady Gminy Lipowa
z dnia 21 grudnia 2022 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2022 – 2032 Gminy Lipowa**

Dochody ogółem: Plan dochodów Gminy ogółem na rok 2022 r. na dzień 21.12.2022 r. wynosi : **69.922.128,20** zł.

Plan uległ zmianie w dochodach bieżących zwiększenie o kwotę : **1.216.924,68** zł.,

Na powyższe zmiany dochodów miały wpływ:

Zwiększenie dotacji celowych o kwotę : 3.641,37 zł.

Zwiększenie o środki pochodzące z Funduszu Pomocowego na pomoc obywatelom Ukrainy : o kwotę : 74.766,62 zł.

Zwiększenie dochodów część oświatowa subwencji o kwotę : 31.418,00 zł.

Zwiększenie dochodów o środki z państwowych funduszy celowych o kwotę; 107.335,88 zł.

Zwiększenie dochodów o środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 o kwotę ;905.760,00 zł.

Zwiększenie dochodów o środki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę ; 20.880,30 zł.

Zwiększenie dochodów o wpływy z różnych dochodów o kwotę : 318.377,66 zł.

Zmniejszenie dochodów o dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących o kwotę -21.550,00 zł.

Zmniejszenie dochodów o środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących (fundusz sołecki) o kwotę ;- 223.705,15

Plan uległ zmianie w dochodach majątkowych o kwotę : **384.042,65** zł.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (fundusz sołecki) o kwotę : 383.705,15 zł.

Wpływy ze sprzedaży składowików majątkowych o kwotę : 337,50 zł.

Wydatki ogółem: Plan wydatków Gminy ogółem na rok 2022 na dzień 21.12.2022 r. wynosi: **74.849.042,20** zł.

Plan uległ zmianie w **wydatkach bieżących**, który wynosi obecnie **63.923.554,90** zł.

Plan uległ zmianie w **wydatkach majątkowych**, który obecnie wynosi: **10.925.487,30** zł.

Wynik budżetu na dzień 21.12.2022 r. nie uległ zmianie i wynosi - 4.926.914,00 zł.

Powstał **deficyt** w kwocie **4.926.914,00** zł. zostanie sfinansowany przychodami :

1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków

pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach : 3.206.661,48 zł.

2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków : 237.302,34 zł.

oraz z

3) Wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 1.482.950,18 zł.

Przychody budżetu na dzień 21.12.2022 r. wynoszą 7.609.777,00 zł.,nie uległy zmianie ..

Rozchody budżetu na dzień 21.12.2022 r. wynoszą 2.682.863,00 zł i nie uległy zmianie .

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi: **2.010.966,96 zł.**

Przedsięwzięcia nie uległy zmianie.